

Warszawa, dnia 19 października 2016 r.

Poz. 1722

**ROZPORZĄDZENIE
PREZESA RADY MINISTRÓW**

z dnia 30 września 2016 r.

zmieniające rozporządzenie w sprawie określenia wzorów formularzy sprawozdawczych, objaśnień co do sposobu ich wypełniania oraz wzorów kwestionariuszy i ankiet statystycznych stosowanych w badaniach statystycznych ustalonych w programie badań statystycznych statystyki publicznej na rok 2016

Na podstawie art. 31 ustawy z dnia 29 czerwca 1995 r. o statystyce publicznej (Dz. U. z 2016 r. poz. 1068) zarządza się, co następuje:

§ 1. W rozporządzeniu Prezesa Rady Ministrów z dnia 15 marca 2016 r. w sprawie określenia wzorów formularzy sprawozdawczych, objaśnień co do sposobu ich wypełniania oraz wzorów kwestionariuszy i ankiet statystycznych stosowanych w badaniach statystycznych ustalonych w programie badań statystycznych statystyki publicznej na rok 2016 (Dz. U. poz. 460) wprowadza się następujące zmiany:

1) w § 1:

a) w ust. 1:

– po pkt 36 dodaje się pkt 36a w brzmieniu:

„36a) F-01/o – sprawozdanie o przychodach, kosztach i wyniku finansowym szkół i innych placówek oświatowych;”,

– po pkt 103 dodaje się pkt 103a i 103b w brzmieniu:

„103a) PNT-02 – sprawozdanie o innowacjach w przemyśle;

103b) PNT-02/u – sprawozdanie o innowacjach w sektorze usług;”,

– po pkt 136 dodaje się pkt 136a–136d w brzmieniu:

„136a) SOF-1 – sprawozdanie z działalności fundacji, stowarzyszeń i podobnych organizacji społecznych;

136b) SOF-1/4e – informacja ewidencyjna o podmiotach, które nie wypełniły sprawozdania SOF-1 lub SOF-4;

136c) SOF-3 – sprawozdanie z działalności partii politycznych;

136d) SOF-4 – sprawozdanie z działalności samorządu gospodarczego i zawodowego;”,

– po pkt 138 dodaje się pkt 138a i 138b w brzmieniu:

„138a) SSI-01 – sprawozdanie o wykorzystaniu technologii informacyjno-telekomunikacyjnych w przedsiębiorstwach;

138b) SSI-02 – sprawozdanie o wykorzystaniu technologii informacyjno-telekomunikacyjnych w przedsiębiorstwach sektora finansowego;”,

b) w ust. 2:

– po pkt 8 dodaje się pkt 8a i 8b w brzmieniu:

„8a) DS-50G – ochrona zdrowia w gospodarstwach domowych, kwestionariusz gospodarstwa domowego;

8b) DS-50I – ochrona zdrowia w gospodarstwach domowych, kwestionariusz indywidualny;”,

- po pkt 10 dodaje się pkt 10a i 10b w brzmieniu:
 - „10a) EU-SILC-G – europejskie badanie warunków życia ludności. Kwestionariusz gospodarstwa domowego;
 - 10b) EU-SILC-I – europejskie badanie warunków życia ludności. Kwestionariusz indywidualny;”;
- po pkt 16 dodaje się pkt 16a i 16b w brzmieniu:
 - „16a) SSI-10G – wykorzystanie technologii informacyjno-telekomunikacyjnych w gospodarstwach domowych;
 - 16b) SSI-10I – wykorzystanie technologii informacyjno-telekomunikacyjnych w gospodarstwach domowych;”;

2) w § 2:

a) w ust. 13 pkt 8 otrzymuje brzmienie:

„8) MS-OZSS-25 – sprawozdanie z działalności Opiniodawczego Zespołu Sądowych Specjalistów;”;

b) ust. 16 otrzymuje brzmienie:

„16. Określa się wzory formularzy sprawozdawczych do badań statystycznych, ustalonych w programie badań statystycznych statystyki publicznej na rok 2016, prowadzonych przez ministra właściwego do spraw wewnętrznych:

- 1) MSWiA-29 – sprawozdanie o pracujących w samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej MSWiA;
- 2) MSWiA-30 – sprawozdanie o specjalistach pracujących w samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej MSWiA;
- 3) MSWiA-32 – sprawozdanie z działalności ambulatoryjnej samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej MSWiA;
- 4) MSWiA-33 – sprawozdanie z działalności zakładu długoterminowej, stacjonarnej opieki zdrowotnej MSWiA;
- 5) MSWiA-34 – sprawozdanie o zarejestrowanych w poradni kardiologicznej;
- 6) MSWiA-35 – sprawozdanie o leczonych w poradni skórno-wenerologicznej;
- 7) MSWiA-36 – sprawozdanie z działalności jednostki leczenia ambulatoryjnego dla osób z zaburzeniami psychicznymi, osób uzależnionych od alkoholu oraz innych substancji psychoaktywnych;
- 8) MSWiA-36a – sprawozdanie z działalności zespołu/oddziału leczenia środowiskowego/domowego;
- 9) MSWiA-38 – sprawozdanie z działalności działów usprawniania leczniczego;
- 10) MSWiA-39 – sprawozdanie o leczonych w poradni gruźlicy i chorób płuc;
- 11) MSWiA-41 – sprawozdanie z działalności profilaktycznej;
- 12) MSWiA-42 – sprawozdanie z działalności ambulatoriów;
- 13) MSWiA-43 – sprawozdanie z działalności szpitala ogólnego i szpitala specjalistycznego;
- 14) MSWiA-44 – sprawozdanie z pobrań krwi w Centrum Krwiodawstwa i Krwiolecznictwa MSW, poza Centrum Krwiodawstwa i Krwiolecznictwa MSW oraz zużycia krwi i jej składników;
- 15) MSWiA-45 – sprawozdanie z leczenia uzdrowiskowego, stacjonarnych zakładów rehabilitacji leczniczej;
- 16) MSWiA-47a – sprawozdanie z działalności sanitarno-epidemiologicznej.”;

c) ust. 20 otrzymuje brzmienie:

„20. Określa się wzory formularzy sprawozdawczych do badań statystycznych, ustalonych w programie badań statystycznych statystyki publicznej na rok 2016, prowadzonych przez Ministra Sprawiedliwości i Prokuratora Krajowego:

- 1) PK-DB4 – sprawozdanie z wykonania zatrudnienia i wynagrodzeń w powszechnych jednostkach organizacyjnych prokuratury;
- 2) PK-P1CA – sprawozdanie z działalności powszechnych jednostek organizacyjnych prokuratury w sprawach cywilnych i administracyjnych;

- 3) PK-P1K – sprawozdanie z działalności powszechnych jednostek organizacyjnych prokuratury w sprawach karnych;
 - 4) PK-P1K wojsk. – sprawozdanie z działalności wojskowych jednostek organizacyjnych prokuratury w sprawach karnych;
 - 5) PK-P1N – sprawozdanie z działalności powszechnych jednostek organizacyjnych prokuratury w zakresie nadzoru służbowego sprawowanego przez prokuratora nadrzędnego w sprawach karnych, cywilnych i administracyjnych.”;
- 3) w załączniku nr 1 do rozporządzenia:
- a) wzory formularzy:
 - B-02 – sprawozdanie o produkcji budowlano-montażowej przedsiębiorstw niebudowlanych,
 - F-01/dk – kwartalne sprawozdanie o finansach instytucji kultury,
 - F-01/I-01 – sprawozdanie o przychodach, kosztach i wyniku finansowym oraz o nakładach na środki trwałe,
 - F-01/s – sprawozdanie o przychodach, kosztach i wyniku finansowym szkół wyższych,
 - F-02/dk – roczne sprawozdanie o finansach instytucji kultury,
 - FDF – formularz działalności finansowej,
 - G-02b – sprawozdanie bilansowe nośników energii i infrastruktury ciepłowniczej,
 - IF – instrumenty finansowe przedsiębiorstw niefinansowych,
 - KZ – sprawozdanie podmiotów z kapitałem zagranicznym,
 - L-02 – sprawozdanie o zadrzewieniach,
 - M-01 – sprawozdanie o zasobach mieszkaniowych w 2016 r.,
 - PNT-01 – sprawozdanie o działalności badawczej i rozwojowej (B+R),
 - PNT-01/a – sprawozdanie o działalności badawczej i rozwojowej (B+R) oraz o środkach asygnowanych na prace badawcze i rozwojowe w jednostkach rządowych i samorządowych,
 - PNT-01/s – sprawozdanie o działalności badawczej i rozwojowej (B+R) w szkołach wyższych,
 - PS-01 – sprawozdanie instytucjonalnej pieczy zastępczej oraz placówek wsparcia dziennego,
 - PS-02 – sprawozdanie rodzinnej pieczy zastępczej,
 - S-10 – sprawozdanie o studiach wyższych,
 - S-11 – sprawozdanie o pomocy materialnej i socjalnej dla studentów i doktorantów,
 - S-12 – sprawozdanie o stypendiach naukowych, studiach podyplomowych i doktoranckich, doktoratach oraz zatrudnieniu w szkołach wyższych, instytutach naukowych i badawczych,
 - SG-01 – statystyka gminy: leśnictwo i ochrona środowiska,
 - SG-01 – statystyka gminy: samorząd i transport,
 - SP – roczna ankieta przedsiębiorstwa,
 - ST-P – statystyka powiatu: samorząd i transport,
 - ST-W – statystyka województwa: samorząd i transport,
 - TFI – sprawozdanie o wyniku finansowym towarzystwa funduszy inwestycyjnych
 - otrzymują brzmienie określone w załączniku nr 1 do niniejszego rozporządzenia,
 - b) po wzorze formularza:
 - F-01/I-01 – sprawozdanie o przychodach, kosztach i wyniku finansowym oraz o nakładach na środki trwałe dodaje się wzór formularza:
 - F-01/o – sprawozdanie o przychodach, kosztach i wyniku finansowym szkół i innych placówek oświatowych,
 - PNT-01/s – sprawozdanie o działalności badawczej i rozwojowej (B+R) w szkołach wyższych dodaje się wzory formularzy:
 - PNT-02 – sprawozdanie o innowacjach w przemyśle,
 - PNT-02/u – sprawozdanie o innowacjach w sektorze usług,

- SG-01 – statystyka gminy: środki trwałe dodaje się wzory formularzy:
 - – SOF-1 – sprawozdanie z działalności fundacji, stowarzyszeń i podobnych organizacji społecznych,
 - – SOF-1/4e – informacja ewidencyjna o podmiotach, które nie wypełniły sprawozdania SOF-1 lub SOF-4,
 - – SOF-3 – sprawozdanie z działalności partii politycznych,
 - – SOF-4 – sprawozdanie z działalności samorządu gospodarczego i zawodowego,
 - SP-3 – sprawozdanie o działalności gospodarczej przedsiębiorstw dodaje się wzory formularzy:
 - – SSI-01 – sprawozdanie o wykorzystaniu technologii informacyjno-telekomunikacyjnych w przedsiębiorstwach,
 - – SSI-02 – sprawozdanie o wykorzystaniu technologii informacyjno-telekomunikacyjnych w przedsiębiorstwach sektora finansowego
 - określone w załączniku nr 2 do niniejszego rozporządzenia;
- 4) w załączniku nr 2 do rozporządzenia:
- a) wzór formularza ankieta ZD-I – osoby młode na rynku pracy otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 3 do niniejszego rozporządzenia,
 - b) po wzorze formularza:
 - BRGp – badanie ruchu granicznego osób przekraczających granicę pieszo dodaje się wzory formularzy:
 - – DS-50G – ochrona zdrowia w gospodarstwach domowych, kwestionariusz gospodarstwa domowego,
 - – DS-50I – ochrona zdrowia w gospodarstwach domowych, kwestionariusz indywidualny,
 - DS-52I – uczestnictwo w sporcie i rekreacji ruchowej, kwestionariusz indywidualny dodaje się wzory formularzy:
 - – EU-SILC-G – europejskie badanie warunków życia ludności. Kwestionariusz gospodarstwa domowego,
 - – EU-SILC-I – europejskie badanie warunków życia ludności. Kwestionariusz indywidualny,
 - PNZ – praca niezarobkowa poza gospodarstwem domowym dodaje się wzory formularzy:
 - – SSI-10G – wykorzystanie technologii informacyjno-telekomunikacyjnych w gospodarstwach domowych,
 - – SSI-10I – wykorzystanie technologii informacyjno-telekomunikacyjnych w gospodarstwach domowych,
 - określone w załączniku nr 4 do niniejszego rozporządzenia;
- 5) w załączniku nr 3 do rozporządzenia wzory formularzy:
- PZP-1 – lokalne planowanie i zagospodarowanie przestrzenne,
 - G-09.1 – sprawozdanie o obrocie węglem kamiennym,
 - G-09.2 – sprawozdanie o mechanicznej przeróbce węgla,
 - G-09.4 – sprawozdanie o imporcie i przywozie (nabyciu wewnątrznijnym) węgla kamiennego,
 - G-09.5 – sprawozdanie o przychodach, kosztach i wynikach z działalności w górnictwie węgla kamiennego,
 - G-09.6 – sprawozdanie o zatrudnieniu, wydajności, płacach i przepracowanym czasie pracy w górnictwie węgla kamiennego,
 - G-09.9 – sprawozdanie o zasobach węgla kamiennego,
 - G-10.m – miesięczne dane o energii elektrycznej,
 - G-10.1k – sprawozdanie o działalności elektrowni cieplnej zawodowej,
 - G-10.1(w)k – sprawozdanie o działalności elektrowni wodnej/elektrowni wiatrowej,
 - G-10.2 – sprawozdanie o działalności elektrowni cieplnej zawodowej,
 - G-10.3 – sprawozdanie o mocy i produkcji energii elektrycznej i ciepła elektrowni (elektrociepłowni) przemysłowej,
 - G-10.4(D)k – sprawozdanie o działalności przedsiębiorstwa energetycznego zajmującego się dystrybucją energii elektrycznej,
 - G-10.4(Ob)k – sprawozdanie przedsiębiorstwa energetycznego prowadzącego obrót energią elektryczną,

- G-10.6 – sprawozdanie o mocy i produkcji elektrowni wodnych, wiatrowych i innych źródeł odnawialnych,
- załącznik nr 8 do sprawozdania MPiPS-01 – umowy z agencjami zatrudnienia, programy specjalne, programy regionalne, Program Aktywizacja i Integracja, zlecenie działań aktywizacyjnych,
- MPiPS-02 – sprawozdanie o przychodach i wydatkach Funduszu Pracy,
- załącznik do sprawozdania MPiPS-02 – efektywność programów na rzecz promocji zatrudnienia,
- MPiPS-03 – sprawozdanie półroczne i roczne z udzielonych świadczeń pomocy społecznej – pieniężnych, w naturze i usługach,
- MPiPS-05 – sprawozdanie o placówkach zapewniających całodobową opiekę i wsparcie,
- MPiPS-07 – sprawozdanie o osobach niepełnosprawnych, bezrobotnych i poszukujących pracy niepozostających w zatrudnieniu,
- MS-OZSS-25 – sprawozdanie z działalności Opiniodawczego Zespołu Sądowych Specjalistów,
- MS-S1 – sprawozdanie w sprawach cywilnych,
- MS-S1 – sprawozdanie w sprawach cywilnych,
- MS-S1 – sprawozdanie w sprawach cywilnych,
- MS-S11/12 – sprawozdanie z zakresu prawa pracy i ubezpieczeń społecznych,
- MS-S11/12 – sprawozdanie z zakresu prawa pracy i ubezpieczeń społecznych,
- MS-S11/12 – sprawozdanie z zakresu prawa pracy i ubezpieczeń społecznych,
- MS-S16/18 – sprawozdanie w sprawach rodzinnych i nieletnich,
- MS-S19 – sprawozdanie w sprawach gospodarczych,
- MS-S19 – sprawozdanie w sprawach gospodarczych,
- MS-S20KRS – sprawozdanie w sprawach rejestrowych (według właściwości rzeczowej),
- MS-S20UN – sprawozdanie w sprawach upadłościowych i naprawczych (według właściwości rzeczowej),
- MS-ZK-7 – sprawozdanie z działania więziennej służby zdrowia,
- OŚ-2a – sprawozdanie z działalności Inspekcji Ochrony Środowiska w zakresie badań powietrza, wód i gleb oraz gospodarki odpadami,
- OŚ-2b – sprawozdanie z działalności kontrolnej wojewódzkich inspektorów ochrony środowiska,
- OŚ-2c – sprawozdanie z działalności Inspekcji Ochrony Środowiska w zakresie pomiarów hałasu i pól elektromagnetycznych,
- OŚ-3 – sprawozdanie z działalności Inspekcji Ochrony Środowiska w zakresie ochrony przed hałasem,
- OŚ-4g – sprawozdanie z gospodarowania dochodami budżetu gminy pochodzącymi z opłat i kar środowiskowych, przeznaczonymi na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej,
- załącznik nr 1 do sprawozdania OŚ-4g – obliczanie nadwyżki dochodów budżetu gminy pochodzących z opłat i kar środowiskowych, podlegającej przekazaniu na rzecz wojewódzkiego funduszu ochrony środowiska i gospodarki wodnej,
- OŚ-4p – sprawozdanie z gospodarowania dochodami budżetu powiatu pochodzącymi z opłat i kar środowiskowych, przeznaczonymi na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej,
- załącznik nr 1 do sprawozdania OŚ-4p – obliczanie nadwyżki dochodów budżetu powiatu pochodzących z opłat i kar środowiskowych, podlegającej przekazaniu na rzecz wojewódzkiego funduszu ochrony środowiska i gospodarki wodnej,
- OŚ-4w/n – sprawozdanie z gospodarowania wojewódzkim funduszem ochrony środowiska i gospodarki wodnej/ Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej,
- MSWiA-29 – sprawozdanie o pracujących w samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej MSWiA,
- MSWiA-30 – sprawozdanie o specjalistach pracujących w samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej MSWiA,

- MSWiA-32 – sprawozdanie z działalności ambulatoryjnej samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej MSWiA,
- MSWiA-33 – sprawozdanie z działalności zakładu długoterminowej, stacjonarnej opieki zdrowotnej MSWiA,
- MSWiA-34 – sprawozdanie o zarejestrowanych w poradni kardiologicznej,
- MSWiA-35 – sprawozdanie o leczonych w poradni skórno-wenerologicznej,
- MSWiA-36 – sprawozdanie z działalności jednostki leczenia ambulatoryjnego dla osób z zaburzeniami psychicznymi, osób uzależnionych od alkoholu oraz innych substancji psychoaktywnych,
- MSWiA-36a – sprawozdanie z działalności zespołu/oddziału leczenia środowiskowego/domowego,
- MSWiA-38 – sprawozdanie z działalności działów usprawniania leczniczego,
- MSWiA-39 – sprawozdanie o leczonych w poradni gruźlicy i chorób płuc,
- MSWiA-41 – sprawozdanie z działalności profilaktycznej,
- MSWiA-42 – sprawozdanie z działalności ambulatoriów,
- MSWiA-43 – sprawozdanie z działalności szpitala ogólnego i szpitala specjalistycznego,
- MSWiA-44 – sprawozdanie z pobrań krwi w Centrum Krwiodawstwa i Krwiolecznictwa MSW, poza Centrum Krwiodawstwa i Krwiolecznictwa MSW oraz zużycie krwi i jej składników,
- MSWiA-45 – sprawozdanie z leczenia uzdrowiskowego, stacjonarnych zakładów rehabilitacji leczniczej,
- MSWiA-47a – sprawozdanie z działalności sanitarno-epidemiologicznej,
- MZ-03 – sprawozdanie o finansach samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej,
- PK-DB 4 – sprawozdanie z wykonania zatrudnienia i wynagrodzeń w powszechnych jednostkach organizacyjnych prokuratury,
- PK-P1CA – sprawozdanie z działalności powszechnych jednostek organizacyjnych prokuratury w sprawach cywilnych i administracyjnych,
- PK-P1K – sprawozdanie z działalności powszechnych jednostek organizacyjnych prokuratury w sprawach karnych,
- PK-P1K wojsk. – sprawozdanie z działalności wojskowych jednostek organizacyjnych prokuratury w sprawach karnych,
- PK-P1N – sprawozdanie z działalności powszechnych jednostek organizacyjnych prokuratury w zakresie nadzoru służbowego sprawowanego przez prokuratora nadzrędnego w sprawach karnych, cywilnych i administracyjnych
- otrzymują brzmienie określone w załączniku nr 5 do niniejszego rozporządzenia.

§ 2. Rozporządzenie wchodzi w życie po upływie 3 dni od dnia ogłoszenia.

Prezes Rady Ministrów: *B. Szydło*

Załączniki do rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów
z dnia 30 września 2016 r. (poz. 1722)

Załącznik nr 1

 GLÓWNY URZĄD STATYSTYCZNY , al. Niepodległości 208, 00-925 Warszawa www.stat.gov.pl	
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	B-02 Sprawozdanie o produkcji budowlano-montażowej przedsiębiorstw niebudowlanych
Numer identyfikacyjny – REGON	Portal sprawozdawczy GUS www.stat.gov.pl Urząd Statystyczny ul. Leszczyńskiego 48 20-068 Lublin Termin przekazania: zgodnie z PBSP 2016 r.

Obowiązek przekazywania danych statystycznych wynika z art. 30 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 29 czerwca 1995 r. o statystyce publicznej (Dz. U. z 2016 r. poz. 1068) oraz rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 21 lipca 2015 r. w sprawie programu badań statystycznych statystyki publicznej na rok 2016 (Dz. U. poz. 1304, z późn. zm.).

(e-mail sekretariatu jednostki sporządzającej sprawozdanie – WYPEŁNIAĆ WIELKIMI LITERAMI)															

Symbol PKD 2007 – przeważający rodzaj działalności

1. Czy przedsiębiorstwo prowadziło w roku sprawozdawczym roboty budowlano-montażowe (roboty budowlane związane z budową, remontem lub konserwacją obiektów budowlanych) siłami własnymi (bez zlecenia podwykonawcom)?	tak	1	→ do punktu 2
	nie	2	→ do punktu 3
2. Czy roboty te prowadzone były:			
– na terenie kraju?	tak	1	→ wypełnić Dział 1
– poza granicami kraju?	tak	1	→ wypełnić Dział 2
3. Jeśli przedsiębiorstwo nie wykazuje danych w Działach 1 i 2 → przyczyna niewykazania danych (zaznaczyć właściwy symbol):			
– w roku sprawozdawczym podmiot działał, jednak nie prowadził siłami własnymi robót budowlano-montażowych		1	→ KONIEC sprawozdania (proszę podać dane kontaktowe sprawozdawcy na końcu formularza)
– nieprowadzenie działalności w roku sprawozdawczym – podmiot nie podjął działalności		2	
– nieprowadzenie działalności w roku sprawozdawczym – podmiot w budowie, w organizowaniu się		3	
– podmiot w zawieszeniu na koniec roku sprawozdawczego, niemożliwe sporządzenie sprawozdania		4	
– podmiot w likwidacji lub upadłości na koniec roku sprawozdawczego, niemożliwe sporządzenie sprawozdania		5	
– podmiot zlikwidowany w roku sprawozdawczym, niemożliwe sporządzenie sprawozdania		6	

Dział 1. Produkcja budowlano-montażowa wykonana siłami własnymi^{a)} na terenie kraju – według rodzajów obiektów

Rodzaje obiektów budowlanych (symbole – numery działów Polskiej Klasyfikacji Obiektów Budowlanych)		Ogółem (roboty budowlano-montażowe)		w tym roboty o charakterze inwestycyjnym	
		ogółem	w tym roboty sprzedane na zewnątrz przedsiębiorstwa ^{b)}	razem	w tym sprzedane na zewnątrz przedsiębiorstwa ^{b)}
0		(w tys. zł z jednym znakiem po przecinku)			
		1	2	3	4
Ogółem (suma wierszy od 2 do 7)		1			
Budynki	mieszkalne (11)	2			
	niemieszkalne (12)	3			
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	infrastruktura transportu (21)	4			
	rurociągi, linie telekomunikacyjne i elektroenergetyczne (22)	5			
	kompleksowe budowle na terenach przemysłowych (23)	6			
	pozostałe (24)	7			

^{a)} Bez podwykonawców; należy wykazać łączną wartość robót (uwzględniając: robociznę, zużycie materiałów, pracę sprzętu itd.).

^{b)} Wszystkie roboty, za które wystawiono faktury (rachunki), niezależnie od tego, czy zostały zapłacone; wartość – bez należnego podatku VAT.

Dział 2. Sprzedaż produkcji budowlano-montażowej wykonanej siłami własnymi^{a)} poza granicami kraju – według krajów

Kraj			Sprzedaż produkcji budowlano-montażowej (w tys. zł z jednym znakiem po przecinku)	Przeciętne zatrudnienie (w osobach)
nazwa		symbol (wprowadzany systemowo)		
0			1	2
Ogółem	01	X		
	02			
	03			
	04			
	05			
	06			

^{a)} Bez podwykonawców; zakres wykazywanych robót – analogicznie jak w Dziale 1.

Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na przygotowanie danych dla potrzeb wypełnienia formularza	1
Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na wypełnienie formularza	2

(e-mail osoby sporządzającej sprawozdanie – WYPEŁNIAĆ WIELKIMI LITERAMI)															

(imię, nazwisko i telefon osoby
sporządzającej sprawozdanie)

(miejscowość, data)

(pieczęćka imienna i podpis osoby działającej
w imieniu sprawozdawcy)*

*Wymóg opatrzenia pieczęcią dotyczy wyłącznie sprawozdania wnoszonego w postaci papierowej.

Objaśnienia do formularza B-02

Uwaga: w e-mailu każdy znak powinien zostać wpisany w odrębnej kratce – na przykład:

Z **E** **N** **O** **I** **N** **I** **K** **O** **W** **A** **L** **S** **K** **I** **@** **X** **X** **X** **L** **Y** **Y** **Y** **L** **P** **L** | | | | | | | | | | | | | | | | | |

Uwaga: wszystkie dane wartościowe należy wykazywać w sprawozdaniu w tysiącach złotych z jednym znakiem po przecinku.

Dział 1. Produkcja budowlano-montażowa wykonana siłami własnymi na terenie kraju – według rodzajów obiektów

W rubryce 1 **wiersza 1** należy podać ogólną wartość produkcji budowlano-montażowej zrealizowanej przez jednostkę w ciągu roku sprawozdawczego na terenie kraju siłami własnymi (bez podwykonawców). Należy tu wykazać sumę wartości robót budowlano-montażowych zrealizowanych siłami własnymi na własne potrzeby jednostki (uwzględniając: robocizną, zużycie materiałów, pracę sprzętu i transportu technologicznego itd.) oraz łączną wartość krajowej sprzedaży takich robót na zewnątrz przedsiębiorstwa (bez należnego podatku VAT).

W rubryce 2 **wiersza 1** należy wykazać wydzieloną z rubryki 1 wartość sprzedaży produkcji budowlano-montażowej na zewnątrz przedsiębiorstwa (łączna sprzedaż zrealizowana na terenie kraju, bez należnego podatku VAT). Należy tu uwzględnić wszystkie roboty, za które wystawiono faktury (rachunki), niezależnie od tego, czy zostały już zapłacone.

Zakres robót budowlano-montażowych obejmuje:

- 1) **przygotowanie terenu pod budowę** – tj.: rozbiórka oraz burzenie budynków i budowli, oczyszczanie terenu budowy, roboty ziemne (usuwanie głazów, kopanie rowów i wykopów, przywożenie lub wywożenie ziemi, roboty nivelacyjne, drażnienie tuneli), przygotowanie terenów dla kopalnictwa odkrywkowego, osuszanie terenów budowlanych, roboty rozbiórkowo-porządkowe prowadzone dla uzyskania materiałów nadających się do dalszego zużycia, wykopy i wiercenia próbne mające na celu badanie mechaniki gruntu przed przystąpieniem do właściwych prac budowlanych;
- 2) **wznoszenie kompletnych obiektów budowlanych lub ich części oraz inżynierię lądową i wodną** – tj.: roboty ogólnobudowlane dotyczące budynków lub budowli; montaż obiektów budowlanych z elementów prefabrykowanych; budowę obiektów inżynierii lądowej: mostów, wiaduktów, tuneli i przejść podziemnych, rurociągów przesyłowych i miejskiej sieci rurociągowej, miejskiej sieci kablowej, linii energetycznych i telekomunikacyjnych napowietrznych i podziemnych; wykonywanie konstrukcji i pokryć dachowych, instalowanie rynien i rur odprowadzających wodę, pokrywanie dachów (blachą, papą, dachówkami i innymi materiałami pokryciowymi), malowanie dachów; zabezpieczanie budynków przed działaniem wody (roboty hydroizolacyjne); budowę dróg kołowych i szynowych (autostrad, ulic, placów oraz innych traktów komunikacyjnych dla pojazdów i pieszych, pasów startowych dla samolotów itd.); budowę boisk, bieżni sportowych, stadionów sportowych, pływalni i basenów kąpielowych, nartostrad, torów saneczkowych, skoczni narciarskich itp.; budowę obiektów inżynierii wodnej: dróg wodnych, portów morskich i rzecznych, tam, wałów, grobli i zapór wodnych, systemów wodociągowych i kanalizacyjnych; prace wymagające zastosowania sprzętu specjalistycznego – takie jak: roboty górniczo-dolowe (drażnienie szybów, otworów wentylacyjnych, podszycia komór i innych budowli górniczych dolowych), budowa fundamentów pod maszyny i urządzenia, wbijanie w ziemię pali i słupów, montowanie i spawanie konstrukcji stalowych, montaż i demontaż rusztowań, wiercenie studni;
- 3) **wykonywanie instalacji budowlanych** – tj.: wykonywanie instalacji elektrycznych (okablowanie i instalowanie wyposażenia elektrycznego i aparatury elektrycznej); zakładanie instalacji i urządzeń wodno-kanalizacyjnych; instalowanie: elektrycznych urządzeń grzewczych, alarmów przeciwpożarowych i elektrycznych urządzeń do gaszenia ognia, systemów alarmowych na wypadek włamania, anten i neonów; budowlane prace izolacyjne (zakładanie izolacji termicznych, dźwiękowych, wibracyjnych, roboty antykorozyjne i chemioudpamiające, wykonywanie izolacji rur wodociągowych, grzejnych, bojlerów i przewodów wentylacyjnych); zakładanie: instalacji i urządzeń hydraulicznych i sanitarnych, instalacji i urządzeń gazowych, przewodów i urządzeń grzewczych, wentylacyjnych, klimatyzacyjnych i chłodniczych, systemów oświetleniowych i sygnalizacyjnych dróg, szlaków kolejowych, portów lotniczych i wodnych; montowanie: rozdzielni wysokiego napięcia, stacji transformatorowych, telekomunikacyjnych i radarowych; montaż maszyn i urzą-

dzeń przemysłowych trwale umiejscowionych; zakładanie instalacji i urządzeń gdzie indziej niesklasyfikowanych;

- 4) **roboty budowlane wykończeniowe** – takie jak: tynkowanie wewnętrzne i zewnętrzne budynków i budowli, roboty sztukatorskie; instalowanie elementów stolarki budowlanej (drewnianych, metalowych, z tworzyw sztucznych); budowa tymczasowych obiektów zagospodarowania placu budowy; wykonywanie szalunków drewnianych; układanie: płytek podłogowych i ściennych (np. ceramicznych, betonowych, kamiennych), parkietów oraz innych drewnianych pokryć ścian i podłóg, wykładzin podłogowych i linoleum; pokrywanie ścian i podłóg piaskowcem, marmurem, granitem itp.; malowanie: budynków od wewnątrz i na zewnątrz, obiektów inżynierii lądowej (łącznie z malowaniem znaków poziomych na drogach i parkingach); instalowanie okien, zakładanie pokryć szklanych, luster i innych elementów szklanych w budynkach; pozostałe prace wykończeniowe (np. zakładanie w budynkach i budowlach kominków, basenów, ornamentów i dekoracyjnych elementów metalowych).

Uwaga: do produkcji budowlano-montażowej nie zalicza się usług montażu (instalowania) wyrobów (np. elementów prefabrykowanych, urządzeń) realizowanych przez producentów tych wyrobów. Zasada ta nie obejmuje usług montażu (instalowania) wyrobów stolarki budowlanej własnej produkcji.

W rubryce 3 **wiersza 1** należy podać wydzieloną z rubryki 1 wartość robót o charakterze inwestycyjnym.

W rubryce 4 **wiersza 1** należy wykazać wydzieloną z rubryki 2 wartość tej części sprzedaży produkcji budowlano-montażowej, która dotyczyła robót o charakterze inwestycyjnym.

Uwaga: o tym czy roboty budowlano-montażowe mają charakter inwestycyjny decydują kryteria techniczno-ekonomiczne, a nie finansowe.

Do robót budowlano-montażowych o charakterze inwestycyjnym należą roboty:

- 1) **realizowane w nowych obiektach** – obejmujące:
 - a) przygotowanie i zagospodarowanie terenu pod budowę,
 - b) budowę (wznoszenie) lub odbudowę obiektów budowlanych (budynków, budowli, części budowlanej kotłów, maszyn i urządzeń technicznych trwale umiejscowionych, linii i sieci elektroenergetycznych, elektrotrakcyjnych i telekomunikacyjnych) wraz z robotami wykończeniowymi i montażem wewnętrznych instalacji i konstrukcji metalowych tych obiektów,
 - c) montaż maszyn i urządzeń trwale umiejscowionych (np. pieców przemysłowych, aparatów do wymiany ciepła, kolumn z wykładziną ceramiczną, fundamentów pod maszyny i urządzenia, zbiorników naziemnych),
 - d) roboty górniczo-dolowe i wiercenia związane z rozszerzaniem chodników w czynnych kopalniach wykonywane przez przedsiębiorstwa budowy kopalni;
- 2) **realizowane w istniejących (użytkowanych) obiektach** – mające charakter przebudowy, rozbudowy (nadbudowy, dobudowy) – jeżeli w ich wyniku uzyskuje się przynajmniej jeden z niżej wymienionych efektów:
 - a) zmianę sposobu użytkowania (przeznaczenia) obiektu,
 - b) zwiększenie jego pierwotnej wartości użytkowej,
 - c) przystosowanie do zmienionych warunków użytkowania,
 - d) wydłużenie okresu użytkowania obiektu,
 - e) obniżenie kosztów eksploatacji lub poprawę jakości usług czy procesów produkcyjnych prowadzonych w obiekcie.

Do robót o charakterze inwestycyjnym nie należą roboty:

- 1) **remontowe** – polegające na:
 - a) odtwarzaniu (przywracaniu) pierwotnego lub prawie pierwotnego stanu (wartości technicznej i użytkowej) istniejących obiektów budowlanych (a jednocześnie – niestanowiące bieżących konserwacji tych obiektów),
 - b) demontażu i ponownym montażu kotłów, maszyn i urządzeń trwale umiejscowionych;
- 2) **pozostałe** – do których zalicza się:

- a) roboty związane z konserwacją, tj. okresowym wykonywaniem robót niezbędnych do utrzymania obiektu budowlanego i jego otoczenia w należytym stanie technicznym, obejmujących likwidację przyczyn i skutków uszkodzeń mogących spowodować przedwczesne niszczenie obiektu lub jego elementów i urządzeń,
- b) roboty rozbiórkowo-porządkowe prowadzone dla uzyskania materiałów nadających się do dalszego użycia,
- c) roboty w zakresie budowy i rozbiórki obiektów tymczasowych na terenie budowy.

W wierszach od 2 do 7 Działu 1 – należy podać **wydzielone** z wiersza 1 wartości **produkcji budowlano-montażowej**, w tym (w odpowiednich rubrykach) robót sprzedanych na zewnątrz przedsiębiorstwa i robót o charakterze inwestycyjnym – **przypadające na poszczególne rodzaje obiektów budowlanych**. Podziału tego należy dokonać **według** działów **PKOB** – Polskiej Klasyfikacji Obiektów Budowlanych – wprowadzonej rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 30 grudnia 1999 r. w sprawie Polskiej Klasyfikacji Obiektów Budowlanych (PKOB) (Dz. U. poz. 1316, z późn. zm.).

Należy tu więc **wyказаć** odpowiednio **wartości przypadające na**:

1) budynki mieszkalne (wiersz 2) – obejmujące:

- a) **budynki mieszkalne jednorodzinne** – tj.: samodzielne budynki jednomieszkaniowe (w tym: pawilony, wille, domki wypoczynkowe, leśniczówki, domy mieszkalne w gospodarstwach rolnych, rezydencje wiejskie, domy letnie itp.), a także domy bliźniacze lub szeregowe, w których każde mieszkanie ma swoje własne wejście z poziomu gruntu,
- b) **budynki o dwóch mieszkaniach i wielomieszkaniowe** – tj. budynki samodzielne i domy bliźniacze lub szeregowe o dwóch mieszkaniach oraz pozostałe budynki mieszkalne – o trzech i więcej mieszkaniach,
- c) **budynki zbiorowego zamieszkania** – tj.: domy mieszkalne dla ludzi starszych, studentów, dzieci i innych grup społecznych (np. domy opieki społecznej, hotele robotnicze, internaty i bursy szkolne, domy studenckie, domy dziecka, domy dla bezdomnych itp. – w tym klasztory, domy zakonne i plebanie), budynki mieszkalne na terenie koszar, zakładów karnych i poprawczych oraz aresztów śledczych, budynki rezydencji prezydenckich i biskupich;

2) budynki niemieszkalne (wiersz 3) – obejmujące:

- a) **hotele i budynki zakwaterowania turystycznego** – tj. budynki hoteli (hotele, motele, gospody, pensjonaty i podobne budynki oferujące zakwaterowanie, z restauracjami lub bez, a także samodzielne restauracje, bary i stołówki) i budynki zakwaterowania turystycznego pozostałe (schroniska młodzieżowe, schroniska górskie, domki kempingowe, domy wypoczynkowe i pozostałe budynki zakwaterowania turystycznego),
- b) **budynki biurowe** – tj.: budynki wykorzystywane jako miejsce pracy dla działalności biura, sekretariatu lub innych działalności o charakterze administracyjnym (np. budynki banków, urzędów pocztowych, urzędów miejskich, gminnych, ministerstw itp., lokali administracyjnych), budynki centrów konferencyjnych i kongresów, budynki sądów i parlamentów,
- c) **budynki handlowo-usługowe** – tj.: centra handlowe, domy towarowe, samodzielne sklepy i butik, hale używane do targów, aukcji i wystaw, targowiska pod dachem, stacje paliw, stacje obsługi, apteki itp.,
- d) **budynki transportu i łączności** – tj.: budynki lotnisk, dworców kolejowych, autobusowych i terminali portowych, stacje kolejek górskich i wyciągów krzesełkowych, budynki stacji nadawczych radio i telewizji, budynki central telefonicznych, centra telekomunikacyjne itp., hangary lotnicze, budynki na stacjach kolejowych, zajezdnie dla lokomotyw i wagonów, budki telefoniczne, budynki latarni morskich, budynki kontroli ruchu powietrznego, budynki garaży (garaże i zadaszone parkingi oraz budynki do przechowywania rowerów),
- e) **budynki przemysłowe i magazynowe** – tj. budynki przeznaczone na produkcję (np. fabryki, wytwórnie filmowe, warsztaty, rzeźnie, browary, montownie itp.) oraz zbiorniki, silosy i budynki magazynowe (zbiorniki na ciecz lub gazy, silosy na zboże, cement i inne towary sypkie, chłodnie i budynki składowe specjalizowane, powierzchnie magazynowe),

- f) **ogólnodostępne obiekty kulturalne, budynki o charakterze edukacyjnym, budynki szpitali i zakładów opieki medycznej oraz budynki kultury fizycznej** – tj.: kina, sale koncertowe, opery, teatry, sale kongresowe, domy kultury i wielozadaniowe sale wykorzystywane głównie do celów rozrywkowych, kasyna, cyrki, teatry muzyczne, sale taneczne i dyskoteki, estrady itp., budynki schronisk dla zwierząt, budynki ogrodów zoologicznych i botanicznych, budynki muzeów i bibliotek (muzea, galerie sztuki, biblioteki i centra informacyjne, budynki archiwów), budynki szkół i instytucji badawczych – tzn. budynki szkolnictwa przedszkolnego, podstawowego i ponadpodstawowego (np. przedszkola, szkoły podstawowe, gimnazja, szkoły średnie, licea ogólnokształcące, licea techniczne itp.), budynki szkół zawodowych lub kształcenia specjalistycznego, budynki szkół wyższych i placówki badawcze, laboratoria badawcze, specjalne szkoły dla dzieci niepełnosprawnych, ośrodki kształcenia ustawicznego, stacje meteorologiczne i hydrologiczne, budynki obserwatoriów, budynki szpitali i zakładów opieki medycznej (budynki instytucji świadczących usługi medyczne i chirurgiczne oraz pielęgnacyjne dla ludzi, sanatoria, szpitale długoterminowego leczenia, szpitale psychiatryczne, przychodnie, poradnie, żłobki, ośrodki pomocy społecznej dla matki i dziecka, szpitale kliniczne, szpitale więzienne i wojskowe, budynki przeznaczone do termoterapii, wodolecznictwa, rehabilitacji, stacje krwiodawstwa, laktaria, kliniki weterynaryjne itp.), budynki instytucji ochrony zdrowia świadczące usługi zakwaterowania z opieką lekarską i pielęgniarstwa dla ludzi starszych, niepełnosprawnych itp., budynki kultury fizycznej – tzn. budynki przeznaczone na imprezy sportowe w halach (boiska do koszykówki, korty tenisowe, kryte baseny, hale gimnastyczne, sztuczne lodowiska itp.) wyposażone w stanowiska lub tarasy przeznaczone dla widzów oraz w prysznice, szatnie itp. dla uczestników, a także – zadaszone trybuny do oglądania sportów na świeżym powietrzu,

- g) **pozostałe budynki niemieszkalne** – tj.: budynki gospodarstw rolnych i budynki magazynowe dla działalności rolniczej (np. obory, stajnie, budynki inwentarskie dla trzody chlewnej, owczarnie, stadniny koni, przemysłowe fermy drobiu, stodoły, pomieszczenia do przechowywania sprzętu, szopy rolnicze, spiżarnie, piwnice do przechowywania wina, kadzie na wino, szklarnie, silosy rolnicze itp.), budynki przeznaczone do sprawowania kultu religijnego i czynności religijnych (kościół, kaplice, cerkwie, meczety, synagogi itp.), cmentarze i obiekty z nimi związane, domy pogrzebowe, krematoria, obiekty budowlane wpisane do rejestru zabytków i objęte indywidualną ochroną konserwatorską (wszelkie obiekty budowlane bez względu na stan zachowania, ale niewykorzystywane do innych celów) oraz nieruchome archeologiczne dobra kultury, a także – pozostałe budynki niemieszkalne gdzie indziej niewymienione (zakłady karmie i poprawcze, areszty śledcze, schroniska dla nieletnich, zabudowania koszarowe, obiekty miejskie użyteczności publicznej: wiaty autobusowe, toalety publiczne, łaźnie itp.);

3) infrastrukturę transportu (wiersz 4) – obejmującą:

- a) **autostrady, drogi ekspresowe, ulice i drogi pozostałe** – tj. autostrady i drogi ekspresowe międzymiastowe, w tym skrzyżowania i węzły, (wraz z: instalacjami do oświetlenia dróg i sygnalizacji, skarpami i nasypami, rowami, ścianami oporowymi, urządzeniami bezpieczeństwa ruchu, pasami jezdni przeznaczonymi do parkowania i barierami ochronnymi, przepustami pod drogami i urządzeniami odwadniającymi drogi) oraz – ulice i drogi pozostałe (wszystkie pozostałe drogi na obszarach miejskich i zamieszkanych – np. drogi, ulice, aleje, ronda, drogi gruntowe, drogi boczne, drogi dojazdowe, drogi wiejskie i leśne, ścieżki dla pieszych, ścieżki rowerowe, ścieżki do jazdy konnej, drogi i strefy dla pieszych), w tym skrzyżowania, węzły komunikacyjne i parkingi, (wraz z: instalacjami do oświetlenia dróg i sygnalizacji, nasypami, rowami, słupkami bezpieczeństwa, przepustami pod drogami i urządzeniami odwadniającymi drogi),
- b) **drogi szynowe, drogi kolei napowietrznych lub podwieszanych** – tj.: drogi szynowe kolejowe, bocznice, drogi szynowe na obszarach miejskich (np. metro, linie tramwajowe), drogi kolei napowietrznych lub podwieszanych, budowle i urządzenia przeznaczone do prowadzenia ruchu szynowego (stacje, stacje postojowe, zajezdnie, stacje rozrządowe itp.) oraz urządzenia

i instalacje do sterowania tym ruchem (teletechniczne, informatyczne, energetyczne, oświetleniowe, bezpieczeństwa, przeciwpożarowe itp.),

- c) drogi lotniskowe – tj.: pasy startowe (w tym drogi startowe o nawierzchni sztucznej), pasy dróg kołowania (w tym drogi kołowania o nawierzchni sztucznej), nasypy, rowy odwadniające, instalacje sygnalizacji świetlnej, systemy oświetlenia nawigacyjnego oraz systemy awaryjnego zasilania, miejsca startu śmigłowców, place postoju samolotów,

- d) mosty, wiadukty i estakady, tunele i przejścia nadziemne i podziemne – tj.: mosty drogowe i kolejowe z wszelkiego rodzaju materiałów (metalowe, betonowe itp.), estakady, mosty ruchome, wiadukty, mosty na drogach wiejskich i leśnych, mosty dla pieszych, kładki, mostki (włączając konstrukcje dróg na tych obiektach), tunele i przejścia podziemne (budowle podziemne przeznaczone do ruchu drogowego, kolejowego i pieszego); wszystkie te obiekty – wraz z instalacjami (oświetlenia, sygnalizacji, bezpieczeństwa i postoju),

- e) budowle wodne – tj.: porty i przystanie (w tym budowle portowe morskie, rzeczne i na jeziorach: nabrzeża, doki, baseny portowe, falochrony, mola, tamy i groble portowe, pomosty), porty wojskowe, stocznie, kanały żeglowne, budowle rzeczne i na jeziorach (śluzgi, mosty i przejścia kanałowe), nabrzeża, uregulowane brzozy rzek i dróg wodnych, zapory wodne i podobne budowle do zatrzymywania wody (dla wszelkich celów – np. produkcji energii w elektrowniach wodnych, irygacji, regulacji spławności, ochrony przeciwpowodziowej), groble, tamy, jazy, stopnie wodne i budowle zabezpieczające brzozy, budowle inżynierskie służące do nawadniania i kultywacji ziemi (kanały irygacyjne i inne budowle związane z dostarczaniem wody dla celów kultywacji ziemi, akwedukty, budowle służące drenażowi i otwarte rowy drenażowe);

4) **rurociągi, linie telekomunikacyjne i elektroenergetyczne (wiersz 5)** – obejmujące:

- a) rurociągi i linie telekomunikacyjne oraz linie elektroenergetyczne przesyłowe – tj.: rurociągi przesyłowe (naziemne, podziemne lub podwodne) do transportu: produktów naftowych (np. ropy naftowej), gazu, produktów chemicznych, wody, ścieków itd., stacje pomp, stacje filtrów lub ujęć wody, linie telekomunikacyjne przesyłowe (nadziemne, podziemne lub podwodne), systemy przekątnikowe, sieci radiowe, telewizyjne lub kablowe, stacje przekątnikowe, radary, maszty, wieże i słupy telekomunikacyjne oraz infrastrukturę radiokomunikacyjną, linie elektroenergetyczne przesyłowe (nadziemne lub podziemne), stacje słupowe transformatorowe (bez transformatorów) i rozdzielcze,
- b) rurociągi sieci rozdzielczej i linie kablowe rozdzielcze – tj.: rurociągi sieci rozdzielczej gazu (naziemne i podziemne); rurociągi sieci wodociągowej rozdzielczej (w tym: rurociągi sieci rozdzielczej wody, gorącej wody, pary i sprężonego powietrza, studnie, fontanny, hydranty, wieże ciśnienia), rurociągi sieci kanalizacyjnej rozdzielczej i kolektory, oczyszczalnie wód i ścieków; linie elektroenergetyczne i telekomunikacyjne rozdzielcze (nadziemne lub podziemne) i instalacje pomocnicze (stacje i podstacje transformatorowe, słupy telegraficzne itp.), lokalne sieci telewizji kablowej i związane z nią anteny zbiorcze;

5) **kompleksowe budowle na terenach przemysłowych (wiersz 6)** – tzn. kompleksowe obiekty budowlane przemysłowe, które nie mają formy budynku – obejmujące:

- a) budowle dla górnictwa i kopalnictwa – tj. budowle służące górnictwu i kopalnictwu, eksploatacji złóż węglowodorów, eksploatacji kamieniołomów, żwirowni itp. (np. stacje załadunkowe i wyładunkowe, wyciągi szybkie itp.) oraz budowle: wytwórni gipsu, cementowni, cegielni, wytwórni materiałów budowlanych ceramicznych itp.,
- b) elektrownie – tj.: wytwarzające energię elektryczną elektrownie wodne lub cieplne (np. opalane węglem, atomowe), elektrownie napędzane wiatrem, budowle zakładów do przetwarzania paliwa nuklearnego, spalarnie odpadów,
- c) zakłady chemiczne – tj.: budowle będące częścią zakładów chemicznych, petrochemii lub rafinerii naftowych, urządzeń końcowych dla węglowodorów, koksowni, gazowni,

- d) zakłady przemysłu ciężkiego gdzie indziej niesklasyfikowane – tj. budowle będące częścią zakładów przemysłu ciężkiego takie jak: wielkie piece, walcownie, odlewnie itp.;

6) **obiekty inżynierii lądowej i wodnej pozostałe (wiersz 7)** – obejmujące:

- a) budowle sportowe i rekreacyjne – tj. boiska i budowle sportowe – tzn. zagospodarowane tereny sportowe przeznaczone do uprawiania na świeżym powietrzu sportów (np. piłka nożna, baseball, rugby, sporty wodne, lekkoatletyka, wyścigi samochodowe, rowerowe lub konne itd.) oraz budowle sportowe i rekreacyjne pozostałe – tzn. wesołe miasteczka, parki wypoczynkowe oraz inne obiekty na wolnym powietrzu (np. trasy i szlaki narciarskie, zainstalowane na stałe wyciągi orczykowe, krzeselkowe i kabinowe, skocznie, tory saneczkowe i bobslejowe, pola golfowe, lotniska sportowe, ośrodki jazdy konnej, przystanie jachtowe, wyposażenie plaż i bazy sportów wodnych, ogrody i parki publiczne, skwery, ogrody botaniczne i zoologiczne, schroniska dla zwierząt),
- b) obiekty inżynierii lądowej i wodnej pozostałe, gdzie indziej niesklasyfikowane – tj.: obiekty inżynierii wojskowej (np. forty, blokhauzy, bunkry, strzelnice, poligony, wojskowe centra doświadczalne itp.), a także – wysypiska śmieci i miejsca składowania odpadów, porzucone obiekty byłych terenów przemysłowych lub miejskich oraz inne obiekty inżynierii lądowej i wodnej gdzie indziej niesklasyfikowane, łącznie z terenami wyrzutni satelitarnych.

Uwaga: w przypadku obiektów budowlanych użytkowanych lub przeznaczonych do wielu celów – klasyfikuje się je zgodnie z głównym użytkowaniem (przeznaczeniem); o zaliczeniu budynku do właściwego działu PKOB decyduje procent całkowitej powierzchni użytkowej (budynki mieszkalne to takie, których co najmniej połowa powierzchni użytkowej jest wykorzystywana do celów mieszkalnych).

Dział 2. Sprzedaż produkcji budowlano-montażowej wykonanej poza granicami kraju – według krajów

W rubryce 0 należy wpisać nazwy krajów, w których w roku sprawozdawczym jednostka realizowała siłami własnymi roboty budowlano-montażowe sprzedane na zewnątrz przedsiębiorstwa.

Dla każdego kraju należy przeznaczyć jeden wiersz. Nie należy wpisywać tu symboli krajów (wprowadzane systemowo przez Urząd Statystyczny).

W rubryce 1 należy podać dane o wartości sprzedaży produkcji budowlano-montażowej wykonanej siłami własnymi jednostki poza granicami kraju. Dane należy wykazać w ujęciu ogółem (wiersz 1) i według krajów miejsca wykonywania robót (kolejne wiersze).

Uwaga: zakres wykazywanych w Dziale 2 robót budowlano-montażowych wykonanych poza granicami kraju jest analogiczny do przedstawionego w opisie robót wykonywanych na terenie kraju zamieszczonym w objaśnieniach do Działu 1.

W rubryce 2 należy podać dane o przeciętnym (dla danego roku sprawozdawczego) zatrudnieniu przy realizacji robót wykazanych w rubryce 1 – dotyczącym osób, z którymi jednostka zawarła umowę o pracę na okres zatrudnienia za granicą – w ujęciu ogółem (wiersz 1) oraz według krajów (kolejne wiersze). Dane te należy wykazać w przeliczeniu na osoby pełnozatrudnione – w liczbach całkowitych bez znaku po przecinku.

Przeciętne zatrudnienie za rok należy obliczać jako sumę przeciętnego zatrudnienia w poszczególnych miesiącach podzieloną przez 12. Przeciętne zatrudnienie w danym miesiącu – można obliczyć jako sumę dwóch stanów dziennych zatrudnienia (tj. w pierwszym i ostatnim dniu miesiąca) podzieloną przez dwa, po uprzednim przeliczeniu osób niepełnozatrudnionych na pełnozatrudnione.

Jeśli w danym wierszu wyliczone w opisany wyżej sposób przeciętne zatrudnienie za rok wyniosłoby poniżej 0,5 osoby pełnozatrudnionej, należy w rubryce 2 tego wiersza wpisać zero.

Uwaga: należy uwzględnić tu wyłącznie pracowników pracodawcy polskiego zatrudnionych poza granicami kraju; wykazywane przeciętne zatrudnienie dotyczy roku sprawozdawczego – należy je obliczać jako sumę przeciętnego zatrudnienia w poszczególnych miesiącach podzieloną przez 12 – niezależnie od tego, przez ile miesięcy w roku zakład faktycznie działał i prowadził roboty za granicą.

Objaśnienia do formularza F-01/dk

Uwaga: W e-mailu każdy znak powinien zostać wpisany w odrębnej kratce.

Przykład wypełniania e-maila:

Z	E	N	O	N	.	K	O	W	A	L	S	K	I	@	X	X	X	.	Y	Y	Y	.	P	L

Uwaga: Dane za 2016 r. wykazuje się w pełnych tysiącach złotych, w kwotach narastających od początku roku do końca okresu sprawozdawczego.

Podajemy przykłady poprawnego zapisu danych w rachunku zysków i strat:

np. wartość 241 234,51 zł należy wykazać w postaci **241**,

wartość 521,17 zł należy wykazać w postaci **1**,

wartość 458,65 zł należy wykazać w postaci **0**.

Rachunek zysków i strat obejmuje zestawienie elementów, których suma algebraiczna pozwala na obliczenie wyniku finansowego netto jednostki. Poszczególne pozycje należy wypełnić zgodnie z zamianowaniem wierszy. Należy zwrócić uwagę, że wartości dodatnie pośrednich wyników są zyskami, a ujemne stratami.

W wierszu 01 należy wykazać przychody netto ze sprzedaży w kraju i na eksport wytworzonych przez jednostkę produktów (wyrobów gotowych, półfabrykatów oraz usług), a także usług obcych, jeśli są one fakturowane odbiorcom łącznie z produktami, środki pieniężne otrzymane tytułem dopłat do cen sprzedaży. Przychody netto ze sprzedaży produktów obejmują należne, bez podatku od towarów i usług, kwoty za sprzedane produkty (niezależnie od tego, czy zostały zapłacone) wynikające z przemnożenia ilości sprzedanej przez jednostkową cenę sprzedaży, skorygowane o należne dopłaty i udzielone rabaty oraz bonifikaty. Należy również wykazać **dotacje przedmiotowe**, związane z wydatkowaniem środków budżetowych na dopłaty do kosztów świadczenia określonej ustawowo usługi publicznej lub do kosztów wytwarzania określonych w ustawie wyrobów. Dotacja przedmiotowa stosowana jest tam gdzie wpływ z usługi nie pokrywa pełnych kosztów jej świadczenia lub gdy usługę publiczną podmiot świadczy nieodpłatnie (w przypadku instytucji kultury są to np. dopłaty do biletów na imprezy kulturalne).

Należy także wykazać **dotacje podmiotowe** bezpośrednio związane działalnością operacyjną jednostki, w tym dotacje przeznaczone na finansowanie bieżącej działalności instytucji kultury, pod warunkiem, że dotacje nie zostały przeznaczone na finansowanie nabycia, wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie i wartości niematerialnych i prawnych.

Dotacje podmiotowe są to środki budżetowe przeznaczone na finansowanie bieżącej działalności ustawowo wskazanego podmiotu. W przypadku instytucji kultury są to dotacje do kosztów prowadzenia działalności kulturalnej i innej działalności statutowej.

W wierszu 02 należy wykazać tę część kosztów działalności operacyjnej, która dotyczy działalności operacyjnej podstawowej.

W wierszu 03 należy wykazać zysk ze sprzedaży, tj. nadwyżkę przychodów netto ze sprzedaży i zrównanych z nimi wykazanych w wierszu 01 nad kosztami działalności operacyjnej wykazanymi w wierszu 02.

W wierszu 04 należy wykazać stratę ze sprzedaży, tj. nadwyżkę kosztów działalności operacyjnej wykazanych w wierszu 02 nad przychodami netto ze sprzedaży i zrównanymi z nimi, wykazanymi w wierszu 01.

W wierszu 05 należy wykazać pozostałe przychody operacyjne, które pośrednio są związane z działalnością operacyjną jednostki, a w szczególności zysk z tytułu rozchodu` niefinansowych aktywów trwałych (środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji w nieruchomości i prawa), otrzymane nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny, aktywa (w tym także środki pieniężne na inne cele niż nabycie lub wytworzenie środków trwałych, środków trwałych w budowie albo wartości niematerialnych i prawnych), odszkodowania, rozwiązane rezerwy, korekty odpisów aktualizacyjnych wartości aktywów niefinansowych, przychody związane z działalnością socjalną, przychody z najmu (niestanowiące przedmiotu właściwej działalności) lub dzierżawy środków trwałych albo inwestycji w nieruchomości i prawa, przychody powstałe w wyniku aktualizacji wartości nieruchomości oraz wartości niematerialnych i prawnych zaliczonych do inwestycji, jak również ich przekwalifikowania odpowiednio do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli do ich wyceny przyjęto cenę rynkową lub inaczej określoną wartość godziwą. Należy także wykazać **dotacje** pośrednio związane z działalnością operacyjną jednostki. W pozostałych przychodach operacyjnych należy wykazać przychody związane ze zdarzeniami losowymi, tj. zdarzeniami trudnymi do przewidzenia poza działalnością operacyjną jednostki i niezwiązanymi z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia, np. odszkodowania z tytułu zdarzeń losowych (powódź, pożar).

W wierszu 06 należy wykazać pozostałe koszty operacyjne niezwiązane bezpośrednio ze zwykłą działalnością jednostki, m.in. stratą z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych, amortyzacją oddanych w dzierżawę lub najem środków trwałych, nieplanowane odpisy amortyzacyjne (odpisy z tytułu trwałej utraty wartości), poniesione kary, grzywny, odszkodowania, odpisane w części lub w całości wierzytelności w wyniku postępowań upadłościowych, układowych i naprawczych, utworzenie rezerw na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania (straty z transakcji gospodarczych w toku), odpisy aktualizujące wartość aktywów niefinansowych, koszty utrzymania obiektów działalności socjalnej, darowizny lub nieodpłatne przekazanie aktywów trwałych, koszty powstałe w wyniku aktualizacji wartości nieruchomości oraz wartości niematerialnych i prawnych zaliczonych do inwestycji, jak również ich przekwalifikowania odpowiednio do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli do ich wyceny przyjęto cenę rynkową lub inaczej określoną wartość godziwą. W pozostałych kosztach operacyjnych należy wykazać straty związane ze zdarzeniami losowymi,

zdarzeniami trudnymi do przewidzenia poza działalnością operacyjną jednostki i niezwiązanymi z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia, np. straty powstałe w majątku jednostki na skutek zdarzeń losowych, jak również koszty usuwania skutków tych zdarzeń.

W wierszu 07 należy wykazać zysk na działalności operacyjnej, który stanowi dodatnią różnicę między przychodami ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz pozostałymi przychodami operacyjnymi (wiersz 01 + wiersz 05) a wartością sprzedanych produktów, towarów i materiałów wycenianych w kosztach wytworzenia albo cenach nabycia albo zakupu, powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnego zarządu, sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz pozostałych kosztów operacyjnych (wiersz 02 + wiersz 06).

W wierszu 08 należy wykazać stratę na działalności operacyjnej, tj. nadwyżkę kosztów wykazanych w wierszach 02 i 06 nad przychodami wykazanymi w wierszach 01 i 05.

W wierszu 09 należy wykazać przychody finansowe, tj. kwoty należne m.in. z tytułu dywidend i udziałów w zysku, odsetki od udzielonych pożyczek, odsetki od lokat terminowych, odsetki zwłoki, zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, zmniejszenie odpisów aktualizujących wartości aktywów finansowych wobec całkowitego lub częściowego ustania przyczyn powodujących trwałą utratę ich wartości, nadwyżkę dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi, z wyjątkiem odsetek, prowizji, dodatnich i ujemnych różnic kursowych, o których mowa w art. 28 ust. 4 i ust. 8 pkt 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047).

W wierszu 10 należy wykazać koszty finansowe, tj. między innymi odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek, odsetki i opłaty dodatkowe z tytułu leasingu finansowego, odsetki i dyskonto od wyemitowanych przez jednostkę obligacji, odsetki zwłoki, stratę z tytułu rozchodu aktywów finansowych, odpisy z tytułu aktualizacji wartości aktywów finansowych (np. skutki obniżenia wartości krótkoterminowych aktywów finansowych), nadwyżkę ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi, z wyjątkiem odsetek, prowizji, dodatnich i ujemnych różnic kursowych, o których mowa w art. 28 ust. 4 i ust. 8 pkt 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

W wierszu 11 należy wykazać zysk brutto, tj. nadwyżkę przychodów wykazanych w wierszach (01+05+09) nad kosztami wykazanymi w wierszach (02+06+10).

W wierszu 12 należy wykazać stratę brutto, tj. nadwyżkę kosztów wykazanych w wierszach (02+06+10) nad przychodami wykazanymi w wierszach (01+05+09).

W wierszu 13 należy wykazać podatek dochodowy (zgodnie z art. 37 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości).

W wierszu 14 należy wykazać między innymi wpłaty z zysku na rzecz budżetu państwa.

W wierszu 15 należy wykazać zysk netto, tj. dodatnią różnicę między zyskiem brutto a podatkiem dochodowym i pozostałymi obowiązkowymi zmniejszeniami zysku.

W wierszu 16 należy wykazać stratę netto, tj. ujemną różnicę między zyskiem brutto a podatkiem dochodowym i pozostałymi obowiązkowymi zmniejszeniami zysku, lub stratę brutto powiększoną o obciążenia zwiększające stratę.

W pozycji 17 należy podać wartość nakładów poniesionych na obiekty produkcji krajowej, jak i z importu, które spełniają kryteria zaliczania ich do środków trwałych, wykazując nakłady na nowe środki trwałe, nakłady na ulepszenie istniejących środków trwałych, w tym obcych (przebudowę, rozbudowę, rekonstrukcję, modernizację i doposażenia w ramach ulepszenia), nakłady ponoszone przy nabyciu gruntów.

W pozycji 18 należy podać wartość nakładów na nabycie używanych środków trwałych wraz z nakładami ponoszonymi przy ich nabyciu, zakup środków trwałych w budowie (niezakończonych), wartość nakładów na nabycie prawa wieczystego użytkowania gruntu, spółdzielczego własnościowego prawa do lokalu mieszkalnego oraz spółdzielczego prawa do lokalu użytkowego.

W pozycji 19 należy wykazać wydatki poniesione w okresie sprawozdawczym na nabycie wartości niematerialnych i prawnych zaliczanych do aktywów trwałych i przeznaczonych do używania na potrzeby jednostki, określonych w ustawie o rachunkowości.

 GŁÓWNY URZĄD STATYSTYCZNY , al. Niepodległości 208, 00-925 Warszawa www.stat.gov.pl		
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	F-01/I-01 Sprawozdanie o przychodach, kosztach i wyniku finansowym oraz o nakładach na środki trwałe	Portal sprawozdawczy GUS www.stat.gov.pl Urząd Statystyczny ul. 1 Sierpnia 21 02-134 Warszawa
Numer identyfikacyjny – REGON	za okres od początku roku do końca kwartału 2016 r.	Termin przekazania: zgodnie z PBSP 2016 r.

Obowiązek przekazywania danych statystycznych wynika z art. 30 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 29 czerwca 1995 r. o statystyce publicznej (Dz. U. z 2016 r. poz. 1068) oraz rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 21 lipca 2015 r. w sprawie programu badań statystycznych statystyki publicznej na rok 2016 (Dz. U. poz. 1304, z późn. zm.).

(e-mail sekretariatu jednostki sporządzającej sprawozdanie – WYPEŁNIAĆ WIELKIMI LITERAMI)

- Symbol rodzaju działalności przeważającej według PKD 2007
- Jednostki, których rok obrotowy nie pokrywa się z rokiem kalendarzowym, sporządzają sprawozdanie za rok kalendarzowy. Proszę podawać dane według stanu na koniec każdego kwartału w ramach roku kalendarzowego.
- Podmioty posiadające oddziały (zakłady) poza terytorium Rzeczypospolitej Polskiej przekazują sprawozdanie łącznie z danymi z tych oddziałów (zakładów).
- Jednostki kończące lub zawieszające działalność składają sprawozdanie z danymi na dzień zakończenia działalności.

5. Jaki rodzaj ewidencji księgowej jest prowadzony w Państwa przedsiębiorstwie? <i>(proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź)</i> Jeśli „1”, proszę wypełnić formularz. Jeśli „2,3 lub 4”, proszę zakończyć wypełnianie formularza.	☐ 1 księgi rachunkowe ☐ 2 podatkowa księga przychodów i rozchodów ☐ 3 ewidencja przychodów ☐ 4 brak wydzielonej ewidencji (karta podatkowa)

6. Czy podmioty zagraniczne posiadają udziały w Państwa firmie w 2016 r.? <i>(proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź)</i>	☐ 1 tak ☐ 2 nie

7. Czy jednostka sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości? <i>(proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź)</i>	☐ 1 tak ☐ 2 nie

(e-mail osoby sporządzającej sprawozdanie – WYPEŁNIAĆ WIELKIMI LITERAMI)

 (imię, nazwisko i telefon osoby
 sporządzającej sprawozdanie)

 (miejscowość, data)

 (pieczęć imienna i podpis osoby
 działającej w imieniu sprawozdawcy)*

*Wymóg opatrzenia pieczęcią dotyczy wyłącznie sprawozdania wnoszonego w postaci papierowej.

Część I. PRZYCHODY, KOSZTY I WYNIK FINANSOWY (w tys. zł)**Dział 1. Rachunek zysków i strat**

Wyszczególnienie			Kwota (w tys. zł)
0			1
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi (wiersze 02+04+05+06)		01	
z tego	przychody netto ze sprzedaży produktów (wyrobów i usług)	02	
	w tym sprzedaż na eksport	03	
	zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) (+, -)	04	
	koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	05	
	przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	06	
	w tym sprzedaż na eksport	07	
B. Koszty działalności operacyjnej (wiersze 09+10+12+14+17+19+22+25)		08	
z tego	amortyzacja	09	
	zużycie materiałów i energii	10	
	w tym energii	11	
	usługi obce	12	
	w tym zakupione w celu odsprzedaży (podwykonawstwo)	13	
	podatki i opłaty	14	
	w tym podatek akcyzowy	15	
	w tym ze sprzedaży produktów	16	
	wynagrodzenia	17	
	w tym ze stosunku pracy	18	
	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	19	
	w tym	składki z tytułu ubezpieczeń społecznych	20
		wydatki z tytułu szkolenia pracowników	21
	pozostałe koszty rodzajowe	22	
	w tym	podróże służbowe	23
		składki z tytułu ubezpieczeń majątkowych i osobowych	24
	wartość sprzedanych towarów i materiałów	25	

Dział 1. Rachunek zysków i strat (dokończenie)

Wyszczególnienie			Kwota (w tys. zł)
0			1
C ₁ . Zysk ze sprzedaży (wiersze 01-08)>0		26	
C ₂ . Strata ze sprzedaży (wiersze 01-08)<0		27	
D. Pozostałe przychody operacyjne (wiersze 29+30+31)		28	
z tego	zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	29	
	dotacje	30	
	inne przychody operacyjne	31	
	w tym rozwiązane rezerwy	32	
E. Pozostałe koszty operacyjne (wiersze 34+35+36)		33	
z tego	strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	34	
	aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	35	
	inne koszty operacyjne	36	
	w tym	rezerwy na przyszłe zobowiązania	37
odpisane wierzytelności (w wyniku postępowań upadłościowych, układowych i naprawczych)		38	
F ₁ . Zysk z działalności operacyjnej (wiersze 01-08+28-33)>0		39	
F ₂ . Strata z działalności operacyjnej (wiersze 01-08+28-33)<0		40	
G. Przychody finansowe (wiersze 42+43+46+47+48)		41	
z tego	dywidendy i udziały w zyskach	42	
	odsetki	43	
	w tym od udzielonych pożyczek i lokat terminowych	44	
	w tym przychody odsetkowe (odsetki od pożyczek udzielonych innym przedsiębiorstwom)	45	
	zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	46	
	aktualizacja wartości aktywów finansowych	47	
	inne	48	
	w tym nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi	49	

Dział 1. Rachunek zysków i strat (dokończenie)

Wyszczególnienie			Kwota (w tys. zł)
0			1
H. Koszty finansowe (wiersze 51+53+54+55)		50	
z tego	odsetki	51	
	w tym odsetki od kredytów i pożyczek	52	
	strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	53	
	aktualizacja wartości aktywów finansowych	54	
	inne	55	
	w tym nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi	56	
I₁. Zysk brutto (wiersze 01-08+28-33+41-50)>0		57	
I₂. Strata brutto (wiersze 01-08+28-33+41-50)<0		58	
J. Podatek dochodowy		59	
z tego	część bieżąca	60	
	część odroczone	61	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)		62	
L₁. Zysk netto (wiersze 01-08+28-33+41-50-59-62)>0		63	
L₂. Strata netto (wiersze 01-08+28-33+41-50-59-62)<0		64	

Dane uzupełniające (w tys. zł)

Wyszczególnienie		Kwota (w tys. zł)
0		1
Z wiersza 01 dział 1 przypada na dotacje do działalności podstawowej		65
Z wiersza 02 dział 1 przypada na dotacje do produktów (wyrobów i usług)		66
Wydatki na spłatę zadłużenia (raty kapitałowe i odsetki zapłacone bankom, przedsiębiorstwom niefinansowym)		67
Wartość zakupów z importu ogółem		68
w tym	import surowców, materiałów i półfabrykatów na cele produkcyjne	69
	import towarów przeznaczonych do dalszej sprzedaży	70
Podatek akcyzowy ogółem		71
w tym	od wyrobów krajowych (producent)	72
	od towarów sprowadzanych z zagranicy	73
	od energii elektrycznej	74
Przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty (z jednym znakiem po przecinku)		75
Liczba pracujących w osobach		76

W wierszu 67 wykazuje się całkowite wydatki na spłatę zadłużenia, które zostały rzeczywiście poniesione w okresie sprawozdawczym.

Dział 2. Aktywa trwale i obrotowe (w tys. zł)

Wyszczególnienie			Stan na 01.01.2016 r.	Stan na koniec okresu sprawozdawczego
0			1	2
A. Aktywa trwale		01		
w tym	należności długoterminowe ogółem	02		
	inwestycje długoterminowe ogółem	03		
B. Aktywa obrotowe (wiersze 05+10+13+16)		04		
z tego	I. Zapasy ogółem		05	
	w tym	materiały	06	
		półprodukty i produkty w toku	07	
		produkty gotowe	08	
		towary	09	

Dział 2. Aktywa trwale i obrotowe (w tys. zł) (dokończenie)

Wyszczególnienie			Stan na 01.01.2016 r.	Stan na koniec okresu sprawozdawczego
0			1	2
z tego	II. Należności krótkoterminowe		10	
	w tym	z tytułu dostaw i usług (bez względu na okres wymagalności zapłaty)	11	
		z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	12	
	III. Inwestycje krótkoterminowe		13	
	w tym krótkoterminowe aktywa finansowe		14	
	w tym środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		15	
	IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		16	
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy		17		
D. Udziały (akcje) własne		18		
Aktywa razem (A+B+C+D)		19		

UWAGA!

Jeżeli w 2016 r. rok obrotowy jest różny od kalendarzowego, to należy podać dane tylko na koniec okresu sprawozdawczego.

Dział 3. Wybrane źródła finansowania majątku (w tys. zł)

Wyszczególnienie			Stan na koniec okresu sprawozdawczego
0			1
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (wiersze 02+04+07+14)		01	
z tego	I. Rezerwy na zobowiązania		02
	w tym z tytułu odroczonego podatku dochodowego		03
	II. Zobowiązania długoterminowe		04
	w tym	z tytułu kredytów i pożyczek	05
		z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	06

Dział 3. Wybrane źródła finansowania majątku (w tys. zł) (dokończenie)

Wyszczególnienie			Stan na koniec okresu sprawozdawczego
0			1
z tego	III. Zobowiązania krótkoterminowe bez funduszy specjalnych		07
	w tym	z tytułu dostaw i usług (bez względu na okres wymagalności zapłaty)	08
		kredyty i pożyczki	09
		z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	10
		zaliczki otrzymane na dostawy	11
		z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	12
		z tytułu wynagrodzeń	13
	IV. Rozliczenia międzyokresowe		14

Część II. NAKŁADY NA ŚRODKI TRWAŁE**Dział 1. Środki trwale w budowie – nowo rozpoczęte w okresie sprawozdawczym**

		Liczba nowo rozpoczętych	Wartość kosztorysowa nowo rozpoczętych (w tys. zł)
		1	2
Ogółem	01		
w tym polegających na ulepszeniu ^{a)}	02		

^{a)} Przez ulepszenie należy rozumieć przebudowę, rozbudowę, rekonstrukcję lub modernizację środka trwałego.

Dział 2. Nakłady na budowę, ulepszenie i nabycie środków trwałych oraz nabycie wartości niematerialnych i prawnych (w tys. zł)

Wyszczególnienie		Nakłady w okresie sprawozdawczym na				
		nowe obiekty majątkowe (budowę, zakup) oraz ulepszenia ^{a)} istniejących		nabycie używanych środków trwałych (nie należy ujmować w rubryce 1)		
		ogółem	w tym z importu ^{b)}			
0		1	2	3		
Ogółem nakłady (wiersze 02+03+05+06+07+08+09+10)		01				
w tym	grunty (grupa 0)	02				
	budynki i lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupy 1-2)	03				
	w tym melioracje szczegółowe (rodzaj 226)	04				
	maszyny i urządzenia techniczne (grupy 3-6)	05				
	środki transportu (grupa 7)	06				
	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa 8)	07				
	inwentarz żywy (grupa 9)	08				
	Koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu sfinansowania zakupu, budowy, lub ulepszenia środka trwałego oraz związane z nimi różnice kursowe w okresie sprawozdawczym	09			^{a)} Przez ulepszenie należy rozumieć przebudowę, rozbudowę, rekonstrukcję lub modernizację środka trwałego. ^{b)} Łącznie z wydatkami na środki trwale wyprodukowane poza granicami kraju, a zakupione w kraju od dealera lub pośrednika.	
Pozostałe nakłady związane z budową środka trwałego, które po jej zakończeniu nie będą stanowiły środka trwałego	10					
Z wartości ogółem przypada na roboty budowlano-montażowe		11				
Nakłady na wartości niematerialne i prawne – ogółem		12				
w tym	autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	13				
	w tym	oprogramowanie komputerowe	14			
		dokumentacja i projekty zagospodarowania złóż oraz oceny eksploatacji złóż, prawa eksploatacji gruntu związanego ze złożami	15			
		koncesje i licencje (bez oprogramowania komputerowego)	16			
		prawa do wynalazków, patentów, znaków użytkowych oraz zdobniczych	17			
	koszty zakończonych prac rozwojowych	18				
	w tym koszty prac rozwojowych związanych z eksploatacją złóż	19				
	wartość firmy	20				
	Nakłady na nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji długoterminowych		21			

Dział 3. Leasing
(w tys. zł, bez znaku po przecinku)

Wypełnia leasingobiorca	Wypełnia leasingodawca	
Wartość nowych środków trwałych przyjętych w okresie sprawozdawczym do odpłatnego używania na mocy umowy o leasing:	Wartość środków trwałych zakupionych w okresie sprawozdawczym z przeznaczeniem do oddania w leasing:	
1	2	
– finansowy	– finansowy	
		1
w tym środki transportu (grupa 7)	w tym środki transportu (grupa 7)	
		2
– operacyjny	– operacyjny	
		3
w tym środki transportu (grupa 7)	w tym środki transportu (grupa 7)	
		4

Informacja o pracochłonności formularza

1. Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na przygotowanie danych dla potrzeb wypełnianego formularza	
2. Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na wypełnienie formularza	

Objaśnienia do formularza F-01/I-01

Uwaga: W e-mailu firmy każdy znak powinien zostać wpisany w odrębnej kratce.
Przykład wypełnienia e-maila:

Z	E	N	O	N	.	K	O	W	A	L	S	K	I	@	X	X	X	.	Y	Y	Y	.	P	L

Statystyczne sprawozdanie finansowe F-01/I-01, zawierające m.in. rachunek zysków i strat oraz wybrane elementy bilansu, należy wypełniać zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047).

Formularz F-01/I-01 został dostosowany do załącznika nr 1 ww. ustawy.

Uwaga: Dane w 2016 r. wykazywane w pełnych tysiącach złotych w kwotach narastających od początku do końca okresu sprawozdawczego.

Objaśnienie do pytania 7 „Czy jednostka sporządza roczne sprawozdanie finansowe zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości?”

Na pytanie 7 jednostka udziela pozytywnej odpowiedzi, zaznaczając pole „1 tak”, jeżeli sporządza roczne sprawozdanie finansowe zgodnie z art. 45 ust. 1a, 1b lub 1e ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Część I. PRZYCHODY, KOSZTY I WYNIK FINANSOWY

Dział 1. Rachunek zysków i strat

Objemuje zestawienie elementów, których suma algebraiczna pozwala na obliczenie wyniku finansowego netto jednostki. Poszczególne pozycje należy wypełnić zgodnie z zamianowaniem wierszy. Należy zwrócić uwagę, że wartości dodatnie pośrednich wyników są zyskami, a ujemne – stratami.

Rachunek zysków i strat zawiera tylko jedną wersję rachunku zysków i strat, tj. porównawczą.

Wiersz 01 – należy wykazać sumę wierszy (02+04+05+06).

Wiersz 02 – należy wykazać przychody netto ze sprzedaży w kraju i na eksport wytworzonych przez jednostkę produktów (wyrobów gotowych, półfabrykatów oraz usług), a także usług obcych, jeśli są one fakturowane odbiorcom łącznie z produktami, środki pieniężne otrzymane tytułem dopłat do cen sprzedaży. Przychody netto ze sprzedaży produktów obejmują m.in. należne, bez podatku od towarów i usług, kwoty za sprzedane produkty (niezależnie od tego, czy zostały zapłacone) wynikające z przemnożenia ilości sprzedanej przez jednostkową cenę sprzedaży, skorygowane o należne dopłaty i udzielone rabaty oraz bonifikaty.

Wiersz 03 – należy wykazać całkowitą wartość przychodów ze sprzedaży produktów, która dotyczy sprzedaży na eksport.

Uwaga: Równoznaczne do pojęcia „eksport”, stosowanego w odniesieniu do krajów pozaunijnych jest pojęcie „wewnątrzwspólnotowa dostawa” w odniesieniu do krajów członkowskich UE.

Wiersz 04 – należy wykazać zwiększające lub zmniejszające przychody ze sprzedaży produktów, przyrost (+) bądź ubytek (-) wartości stanu zapasów produktów gotowych, niezakończonych (półproduktów i produkcji w toku), a także rozliczeń międzyokresowych (nie obejmuje kosztów działalności finansowej), jakie nastąpiły między początkiem i końcem okresu sprawozdawczego.

Wiersz 05 – należy wykazać traktowane na równi z przychodem koszty wytworzenia we własnym zakresie świadczeń zwiększających aktywa (np. świadczeń na rzecz budowy własnych środków trwałych, prac rozwojowych odnoszonych na wartości niematerialne i prawne, wyrobów własnej produkcji przekazanych do własnych sklepów).

Wiersz 06 – należy wykazać przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (bez podatku od towarów i usług), tj. kwoty należne za sprzedane towary i materiały, niezależnie od tego, czy zostały zapłacone, wynikające z przemnożenia ilości sprzedanej przez jednostkową cenę sprzedaży netto, skorygowane o należne dopłaty i udzielone opusty, bonifikaty itp. lub umowne kwoty należne z tytułu sprzedaży.

Do przychodów ze sprzedaży towarów zalicza się sprzedaż tych składników, nabytych w celu odsprzedaży w stanie nieprzetworzonym, a w jednostkach sprzedających we własnej sieci sklepów obok towarów obcej produkcji także produkty przez siebie wytworzone.

Wiersz 07 – należy wykazać całkowitą wartość przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów, która dotyczy sprzedaży na eksport.

Uwaga: Równoznaczne do pojęcia „eksport”, stosowanego w odniesieniu do krajów pozaunijnych jest pojęcie „wewnątrzwspólnotowa dostawa” w odniesieniu do krajów członkowskich UE.

Uwaga: przedsiębiorstwa energetyczne zajmujące się wytwarzaniem energii elektrycznej, przesyłaniem lub dystrybucją energii elektrycznej, przesyłaniem, dystrybucją lub magazynowaniem paliw gazowych, obrotem paliwami gazowymi, skraplaniem gazu ziemnego lub regasyfikacji skroplonego gazu ziemnego, wytwarzaniem energii cieplnej, przesyłaniem lub dystrybucją energii cieplnej wykazują:

- w wierszu 02 przychody ze sprzedaży energii elektrycznej, cieplnej, gazu wytworzonych we własnych źródłach oraz przychody ze sprzedaży własnych usług dystrybucyjnych (przesyłowych); jako wartość własnej usługi należy wykazać nadwyżkę opłat (m.in. przesyłowych, abonamentowych), naliczonych przez przedsiębiorstwo zajmujące się dystrybucją, nad wielkością ww. opłat zawartych w fakturze od dostawcy energii elektrycznej, cieplnej lub gazu,
- w wierszu 06 przychody ze sprzedaży energii elektrycznej, cieplnej, gazu; będzie to wartość wyliczona z przemnożenia ilości sprzedanej (dostarczonej) energii elektrycznej, cieplnej, gazu przez jednostkową cenę sprzedaży netto, zgodnie z obowiązującymi taryfikatorami; wartość ta powinna być powiększona o opłaty (przesyłowe, abonamentowe) zawarte w fakturach od dostawców ww. wyrobów w zakresie dotyczącym zakupu energii elektrycznej, cieplnej, gazu do dalszej odsprzedaży,
- w wierszach 09–22 składniki układu rodzajowego kosztów wytworzenia energii elektrycznej, cieplnej, gazu we własnych źródłach oraz koszty wytworzenia usług dystrybucyjnych (przesyłowych);
- w wierszu 25 wartość, tj. koszt energii elektrycznej, cieplnej, gazu zakupionych do dalszej odsprzedaży – łącznie ze wszystkimi opłatami zawartymi w fakturach od dostawców,
- koszt zakupionej energii elektrycznej, cieplnej, gazu do zużycia na potrzeby własne wraz z przypadającymi na to zużycie opłatami należy wykazać odpowiednio w wierszu 10 i 12,
- pozycja „zużycie materiałów i energii” (wiersz 10) nie powinna zawierać wartości energii na pokrycie strat i różnic bilansowych. Wartość tej energii należy ująć w „pozostałych kosztach operacyjnych” (wiersz 33 i 36).

Powyższe uszczegółowienie związane jest z zakresem obowiązków przedsiębiorstw energetycznych w sposobie sporządzania sprawozdań finansowych dla poszczególnych rodzajów wykonywanej działalności gospodarczej wynikającymi z art. 44 ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. – Prawo energetyczne (Dz. U. z 2012 r. poz. 1059, z późn. zm.).

Uwaga: przedsiębiorstwa podlegające ustawie o transporcie kolejowym oraz ustawie o publicznym transporcie kolejowym korzystające z ustawowego odstępstwa od zasady zabraniającej łączenia działalności przewoźnika kolejowego i zarządcy infrastruktury kolejowej, sporządzając statystyczne sprawozdania w zakresie rachunku zysków i strat i bilansu – podają dane łącznie dla całego zakresu prowadzonej działalności,

Wiersz 08 – należy wykazać tę część kosztów działalności operacyjnej, która dotyczy działalności operacyjnej podstawowej.

Wiersz 09 – należy wykazać planową amortyzację (umorzenie) środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Wiersz 10 – należy wykazać zużycie materiałów i energii (elektrycznej, wodnej, cieplnej i inne jej formy), w tym także zużycie opakowań, odpadów, paliw i gazów technicznych.

Wiersz 12 – należy wykazać zużycie usług obcych, np. spedycyjnych, transportowych, składowania, remontowych, budowlano-montażowych (także podwykonawców), obróbki obcej, telekomunikacyjnych, prowadzenie ksiąg, badanie sprawozdań finansowych, doradztwa, bankowych opłat manipulacyjnych i prowizji (z wyjątkiem prowizji od kredytów), najmu i dzierżawy lokali, sprzętu, terenów, opłat za leasing operacyjny, usług pralniczych, utrzymanie czystości, wywozu śmieci.

Wiersz 14 – należy wykazać podatki i opłaty obciążające koszty, m.in. podatek akcyzowy, podatek od nieruchomości, podatek od środków transportowych i inne podatki (rolny, leśny) oraz podatki lokalne, a także opłaty urzędowe (notarialne, paszportowe, rejestracyjne, opłaty skarbowe, podatek od umów cywilnoprawnych, za wieczyste użytkowanie gruntów, na ochronę środowiska, opłaty za gospodarcze użytkowanie środowiska, gdy nie mają charakteru sankcyjnego), podatek od towarów i usług (niepodlegający odliczeniu), wpłaty na PFRON.

Wiersz 17 – należy wykazać wynagrodzenie brutto (pracowników jednostki z tytułu stosunku pracy, z tytułu umów-zlecenia, umów o dzieło i agencyjnych).

Wiersz 18 – należy wykazać wynagrodzenia wynikające ze stosunku pracy powstałego na podstawie umowy o pracę, powołania, mianowania (nominacji), spółdzielczej umowy o pracę:

- wynagrodzenia osobowe brutto, bez wynagrodzeń osób wykonujących pracę nakładczą,
- uczniów, zatrudnionych za granicą (jeżeli nie obciążają kosztów działalności operacyjnej jednostki),
- honoraria wypłacane niektórym grupom pracowników za prace wynikające z umowy o pracę (np. dziennikarzom, realizatorom filmów, programów radiowych i telewizyjnych),
- wypłaty z tytułu udziału w zysku lub w nadwyżce bilansowej.

W pozycji tej nie są wykazywane wynagrodzenia z tytułu umowy-zlecenia lub umowy o dzieło (wynagrodzenia bezosobowe), tj. wynagrodzenia ze stosunku pracy nawiązanego na podstawie Kodeksu cywilnego.

Wiersz 19 – należy wykazać składkę na ubezpieczenia społeczne (w części opłacanej przez pracodawcę), na fundusz pracy, fundusz gwarantowanych świadczeń pracowniczych oraz świadczenia na rzecz pracowników, jak np. dopłaty do biletów, kwater, wyżywienia, szkolenia pracowników, wydatki na bhp i ochronę zdrowia, a także odpisy na ZFŚS lub świadczenia urlopowe.

Wiersz 22 – należy wykazać pozostałe koszty, jak np. koszty delegacji krajowych i zagranicznych, ryczałty za używanie samochodów pracowników w sprawach jednostek, ubezpieczenia majątkowe, odprawy majątkowe, odprawy pośmiertne, odszkodowania powypadkowe, ekwiwalenty za zużycie przez pracowników odzieży roboczej, narzędzi itp.

Wiersz 24 – należy podać kwotę wydatkowaną przez jednostkę na składki z tytułu ubezpieczeń majątkowych i osobowych, np. ubezpieczenia obowiązkowe – OC komunikacyjne, dobrowolne majątkowe, AC itp. oraz osobowe – wypadkowe i chorobowe (choroby zawodowe, na życie) płacone przez zakład pracy i wliczane w koszty.

Wiersz 25 – należy wykazać wartość sprzedanych towarów i materiałów wg cen nabycia lub w cenach zakupu.

Wiersz 26 – należy wykazać zysk ze sprzedaży, tj. nadwyżkę przychodów netto ze sprzedaży i zrównanych z nimi wykazanych w wierszu 01 działu 1 nad kosztami działalności operacyjnej wykazanych w wierszu 08 działu 1.

Wiersz 27 – należy wykazać stratę ze sprzedaży, tj. nadwyżkę kosztów działalności operacyjnej wykazanych w wierszu 08 działu 1 nad przychodami netto ze sprzedaży i zrównanych z nimi w wierszu 01 działu 1.

Wiersz 28 – należy wykazać pozostałe przychody operacyjne, które pośrednio są związane z działalnością operacyjną jednostki, a w szczególności zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych (środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji w nieruchomości i prawa), otrzymane nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny aktywa (w tym także środki pieniężne na inne cele niż nabycie lub wytworzenie środków trwałych, środków trwałych w budowie albo wartości niematerialnych i prawnych), odszkodowania, rozwiązane rezerwy, korekty odpisów aktualizujących wartość aktywów niefinansowych, przychody związane z działalnością socjalną, przychody z najmu (niestanowiące przedmiotu właściwej działalności) lub dzierżawy środków trwałych albo inwestycji w nieruchomości i prawa, przychody powstałe w wyniku aktualizacji wartości nieruchomości oraz wartości niematerialnych i prawnych zaliczonych do inwestycji, jak również ich przekwalifikowania odpowiednio do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli do ich wyceny przyjęto cenę rynkową lub inaczej określoną wartość godziwą.

W pozostałych przychodach operacyjnych należy wykazać przychody związane ze zdarzeniami losowymi, tj. zdarzeniami trudnymi do przewidzenia poza działalnością operacyjną jednostki i niezwiązanymi z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia, np. odszkodowania z tytułu zdarzeń losowych (powódź, pożar).

Wiersz 30 – należy wykazać kwotę należnych dotacji związanych pośrednio z działalnością operacyjną jednostki. W szczególności wykazuje się tu przypadające na dany rok obrotowy raty odpisu rozliczeń międzyokresowych przychodów, które zwiększyły pozostałe przychody operacyjne dotyczące dopłat bądź dotacji otrzymanych uprzednio na sfinansowanie budowy i zakupu środków trwałych, sfinansowanie kosztów prac rozwojowych, dokonywanego równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł, a także dopłaty bezpośrednie i inne tego typu subwencje (za wyjątkiem dopłat do cen sprzedaży), w tym obszarowe, które nie służą sfinansowaniu zakupu środków trwałych. Do dotacji wykazywanych w pozostałych przychodach operacyjnych zalicza się, środki otrzymane z: Państwowego lub Zakładowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, Funduszu Pracy, Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, itp., ze środków pomocowych z UE (tzw. podmiotowych), a także wartość umorzonych pożyczek udzielonych przez fundusze celowe.

Wiersz 31 – należy wykazać m.in. odpisy rozliczeń międzyokresowych przychodów zaliczone do pozostałych przychodów operacyjnych, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych otrzymanych nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Wiersz 33 – należy wykazać pozostałe koszty operacyjne niezwiązane bezpośrednio ze zwykłą działalnością jednostki, m.in. stratą z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych, amortyzacją oddanych w dzierżawę lub najem środków trwałych, nieplanowane odpisy amortyzacyjne (odpisy z tytułu trwałej utraty wartości), poniesione kary, grzywny, odszkodowania, odpisane w części lub w całości wierzytelności w wyniku postępowań upadłościowych, układowych i naprawczych, utworzenie rezerw na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania (straty z transakcji gospodarczych w toku), odpisy aktualizujące wartość aktywów niefinansowych, koszty utrzymania obiektów działalności socjalnej, darowizny lub nieodpłatne przekazanie aktywów trwałych, koszty powstałe w wyniku aktualizacji wartości nieruchomości oraz wartości niematerialnych i prawnych zaliczonych do inwestycji, jak również ich przekwalifikowania odpowiednio do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli do ich wyceny przyjęto cenę rynkową lub inaczej określoną wartość godziwą.

W pozostałych kosztach operacyjnych należy wykazać straty związane ze zdarzeniami losowymi, zdarzeniami trudnymi do przewidzenia poza działalnością operacyjną jednostki i niezwiązanymi z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia, np. straty powstałe w majątku jednostki na skutek zdarzeń losowych, jak również koszty usuwania skutków tych zdarzeń.

Wiersz 39 należy wykazać zysk na działalności operacyjnej, który stanowi dodatnią różnicę między przychodami netto ze sprzedaży i zrównanych z nimi oraz pozostałymi przychodami operacyjnymi (wiersz 01 + wiersz 28) a kosztami działalności operacyjnej oraz pozostałymi kosztami operacyjnymi (wiersz 08 + wiersz 33).

Wiersz 40 – należy wykazać stratę na działalności operacyjnej, tj. nadwyżkę kosztów wykazanych w wierszach 08 i 33, nad przychodami wykazanymi w wierszach 01 i 28.

Wiersz 41 – należy wykazać przychody finansowe, tj. kwoty należne m.in. z tytułu dywidend i udziałów w zysku; odsetki od udzielonych pożyczek, odsetki od lokat terminowych, odsetki zwłoki, zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, zmniejszenie odpisów aktualizujących wartości aktywów finansowych wobec całkowitego lub częściowego ustania przyczyn powodujących trwałą utratę ich wartości, nadwyżkę dodatnich różnic kursowych

nad ujemnymi, z wyjątkiem odsetek, prowizji, dodatnich i ujemnych różnic kursowych, o których mowa w art. 28 ust. 4 i ust. 8 pkt 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Wiersz 45 – należy wykazać przychody odsetkowe od przedsiębiorstw należących do sektora niefinansowego (przykładowo: odsetki od pożyczek udzielonych innym przedsiębiorstwom niefinansowym, odsetki od obligacji emitowanych przez przedsiębiorstwa niefinansowe). Nie należy w tym miejscu wykazywać przychodów odsetkowych od należności od sektora finansowego (przykładowo: odsetek od depozytów bankowych).

Wiersz 49 – należy wykazać nadwyżkę stanowiącą różnicę między zrealizowanymi dodatnimi a ujemnymi różnicami kursowymi rozliczoną wynikowo po ich skompensowaniu wynikającą z wyceny przychodów i kosztów wyrażonych w walutach obcych po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez NBP.

Wiersz 50 – należy wykazać koszty finansowe, m.in. odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek, odsetki i opłaty dodatkowe z tytułu leasingu finansowego, odsetki i dyskonto od wyemitowanych przez jednostkę obligacji, odsetki zwłoki, stratę z tytułu rozchodu aktywów finansowych, odpisy z tytułu aktualizacji wartości aktywów finansowych, np. skutki obniżenia wartości krótkoterminowych aktywów finansowych, nadwyżkę ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi, z wyjątkiem odsetek, prowizji, dodatnich i ujemnych różnic kursowych, o których mowa w art. 28 ust. 4 i ust. 8 pkt 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Wiersz 56 – należy wykazać nadwyżkę stanowiącą różnicę między zrealizowanymi ujemnymi a dodatnimi różnicami kursowymi rozliczaną wynikowo po ich skompensowaniu, wynikającą z wyceny przychodów i kosztów wyrażonych w walutach obcych po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez NBP.

Wiersz 57 – należy wykazać zysk brutto, tj. nadwyżkę przychodów wykazanych w wierszach (01+28+41) nad kosztami wykazanymi w wierszach (08+33+50).

Wiersz 58 – należy wykazać stratę brutto, tj. nadwyżkę kosztów wykazanych w wierszach (08+33+50) nad przychodami wykazanymi w wierszach (01+28+41).

Wiersz 59 – należy wykazać podatek dochodowy (zgodnie z art. 37 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości).

Wiersz 62 – należy wykazać ustaloną na koniec roku – przez agencje wykonawcze - nadwyżkę środków finansowych pozostającą po uregulowaniu zobowiązań podatkowych. Nadwyżka ta jest traktowana jako obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego. Wynika to z art. 22 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, z późn. zm.). Agencje wykonawcze – jako osoby prawne – są obowiązane corocznie wpłacać do budżetu państwa, na rachunek bieżący dochodów państwowej jednostki budżetowej obsługującej ministra sprawującego nadzór nad tą agencją, nadwyżkę środków finansowych. Nie wykazuje się w tej pozycji wpłat z zysku przedsiębiorstw państwowych i jednoosobowych Spółek Skarbu Państwa. Odpisy z wyniku finansowego bieżącego roku obrotowego, w tym także wypłaty z zysku, dokonywane na podstawie odrębnych przepisów, uznaje się za element podziału wyniku finansowego netto jednostek w ciągu roku obrotowego. Z tego powodu dokonywane w ciągu roku obrotowego wpłaty z zysku należy wykazać w pasywach bilansu jako odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego.

Wiersz 63 – należy wykazać zysk netto, tj. dodatnią różnicę między zyskiem brutto a podatkiem dochodowym i pozostałymi obowiązkowymi zmniejszeniami zysku.

Wiersz 64 – należy wykazać stratę netto, tj. ujemną różnicę między zyskiem brutto a podatkiem dochodowym i pozostałymi obowiązkowymi zmniejszeniami zysku, lub stratą brutto powiększoną o obciążenia zwiększające stratę.

Wiersz 65 – należy wykazać dotacje do działalności operacyjnej stanowiące jedno ze źródeł dofinansowania działalności podstawowej jednostki.

Wiersz 67 – należy wykazać całkowite wydatki na spłatę zadłużenia (całości zadłużenia, np. wobec banków, innych przedsiębiorstw niefinansowych), obejmujące raty kapitałowe i odsetki, które zostały rzeczywiście poniesione w okresie sprawozdawczym, wydatki poniesione na wykup obligacji, zwrot środków pobranych ze wspólnego rachunku w ramach cash pooling. Nie należy w tym wierszu wykazywać zobowiązań wobec kontrahentów oraz zobowiązań wymagalnych w okresie sprawozdawczym, które nie zostały w tym okresie spłacone.

Wiersz 68 – należy podać wartość zakupów towarów i usług z importu (w wartości netto, tj. bez VAT i kosztów manipulacyjnych) łącznie z zakupem środków trwałych oraz z zakupem usług z importu, dokonanych przez jednostkę w okresie od stycznia do końca okresu sprawozdawczego.

Uwaga: Równoznaczne do pojęcia „import”, stosowanego w odniesieniu do krajów pozaunijnych, jest pojęcie „wewnątrzwspólnotowe nabycie”, w odniesieniu do krajów członkowskich UE.

Wiersze 71–74 – Podatek akcyzowy – wypełniają podmioty, na których ciąży obowiązek podatkowy w zakresie akcyzy (ustawa z dnia 6 grudnia 2008 r. o podatku akcyzowym (Dz. U. z 2014 r. poz. 752, z późn. zm.)).

Wiersz 75 – należy wykazać liczbę przeciętnie zatrudnionych, po przeliczeniu osób niepełnozatrudnionych na pełne etaty (z jednym znakiem po przecinku).

Do zatrudnionych zalicza się:

1) osoby zatrudnione na podstawie umowy o pracę, powołania, wyboru lub mianowania (łącznie z osobami zatrudnionymi poza granicami kraju), w tym również:

- a) osoby zatrudnione przy pracach interwencyjnych i robotach publicznych, finansowanych z Funduszu Pracy,
- b) osoby młodociane pracujące na podstawie umowy o pracę, a nie w celu przygotowania zawodowego,

- c) osoby przebywające za granicą na podstawie delegacji służbowej;
- 2) osoby pracujące w zakładach pracy w formie zorganizowanych grup roboczych, tj. uczestników OHP (z wyjątkiem odbywających naukę zawodu), skazanych;
- 3) osoby pracujące w górnictwie w okresie początkowych 28 dni pracy;
- 4) cudzoziemców wykonujących pracę w Polsce zgodnie z przepisami zawartymi w ustawie z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (Dz. U. z 2016 r. poz. 645, z późn. zm.).

Do zatrudnionych nie zalicza się:

- osób wykonujących pracę nakładczą,
- osób (uczniów) zatrudnionych na podstawie umowy o pracę w celu przygotowania zawodowego,
- agentów,
- osób pracujących na umowę zlecenie lub umowę o dzieło,
- pracowników obcych, tj. niebędących w okresie sprawozdawczym pracownikami jednostki, a otrzymujących wynagrodzenie wynikające z wcześniejszego stosunku pracy z jednostką sprawozdawczą np. byli pracownicy.

Przeciętne zatrudnienie należy obliczać jako sumę przeciętnego zatrudnienia w poszczególnych miesiącach podzieloną przez 12 (bez względu na to, czy zakład funkcjonował przez cały rok, czy nie). Metodę obliczania przeciętnego zatrudnienia w miesiącu należy dostosować do sytuacji kadrowej w jednostce.

W przypadku dużej płynności kadr lub natężenia zjawiska udzielania urlopów bezpłatnych należy stosować **metodę średniej arytmetycznej** ze stanów dziennych w miesiącu. Osób przebywających na urlopach bezpłatnych, wychowawczych oraz osób otrzymujących zasiłki chorobowe, macierzyńskie, ojcowskie, rodzicielskie i opiekuńcze nie należy liczyć do stanów dziennych w czasie trwania tych nieobecności z wyjątkiem osób, które łączą dodatkowy urlop macierzyński lub urlop rodzicielski z pracą w niepełnym wymiarze u pracodawcy udzielającego tego urlopu.

Przy stabilnej sytuacji kadrowej przeciętne zatrudnienie w miesiącu można obliczyć **metodą uproszczoną**, tj. na podstawie sumy dwóch stanów dziennych (w pierwszym i ostatnim dniu miesiąca) podzielonej przez dwa, lub **metodą średniej chronologicznej**, obliczanej na podstawie sumy połowy stanu dziennego w pierwszym i ostatnim dniu miesiąca oraz stanu zatrudnienia w 15 dniu miesiąca podzielonej przez dwa. Przy zastosowaniu tych metod w czasie trwania tych nieobecności (w stanach dziennych przyjmowanych do obliczeń) nie należy ujmować osób, które powyżej 14 dni nieprzerwanie w danym miesiącu przebywały na urlopach bezpłatnych, wychowawczych, otrzymywały zasiłki chorobowe, macierzyńskie, rodzicielskie i opiekuńcze z wyjątkiem osób, które łączą dodatkowy urlop macierzyński lub urlop rodzicielski z pracą w niepełnym wymiarze u pracodawcy udzielającego tego urlopu.

Przeliczenia osób niepełnozatrudnionych na pełne etaty dokonuje się według liczby godzin pracy ustalonych w umowie o pracę w stosunku do obowiązującej normy.

Przykłady obliczania przeciętnej liczby zatrudnionych umieszczone są w „Zasadach Metodycznych Statystyki Rynku Pracy i Wynagrodzeń” GUS Warszawa 2008 – na stronie: <http://stat.gov.pl/obszary-tematyczne/rynek-pracy/zasady-metodyczne-rocznik-pracy/zasady-metodyczne-statystyki-ryнку-pracy-i-wynagrodzen,1,1.html>

Wiersz 76 – należy wykazać wszystkich pracujących w jednostce, bez względu na to, czy osoby te pracują w innych jednostkach sprawozdawczych (nie należy zaliczać osób wykonujących pracę na umowę zlecenie, umowę o dzieło oraz osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę w celu przygotowania zawodowego), według stanu w końcu okresu sprawozdawczego.

Do pracujących zalicza się:

- 1) osoby zatrudnione na podstawie stosunku pracy (tj. umowy o pracę, powołania, wyboru lub mianowania) łącznie z sezonowymi i zatrudnionymi dorywczo;
- 2) pracodawców i pracujących na własny rachunek:
 - a) właścicieli i współwłaścicieli (łącznie z pomagającymi członkami ich rodzin) jednostek prowadzących działalność gospodarczą (z wyłączeniem wspólników spółek, którzy nie pracują w spółce),
 - b) osoby pracujące na własny rachunek.
- 3) osoby wykonujące pracę w Polsce, a także za granicą na rzecz jednostek, w których zostały zatrudnione, niezależnie od czasu trwania tego zatrudnienia (np. przy realizacji usług eksportowych, jako pracownicy polskich przedstawicielstw dyplomatycznych, urzędów centralnych, polskich przedstawicielstw przy ONZ oraz innych misji, a także osoby skierowane za granicę w celach szkoleniowych i badawczych);
- 4) agentów pracujących na podstawie umów agencyjnych i umów na warunkach zlecenia (łącznie z pomagającymi członkami ich rodzin oraz osobami zatrudnionymi przez agentów), do agentów nie zalicza się osób, które prowadzą własną działalność gospodarczą;
- 5) osoby wykonujące pracę nakładczą;
- 6) członków spółdzielni produkcji rolniczej, tj. członków RSP oraz powstałych na ich bazie spółdzielni o innym profilu produkcyjnym, w odniesieniu do których funkcjonuje prawo spółdzielcze, a także członków spółdzielni kółek rolniczych;
- 7) osoby otrzymujące zasiłki chorobowe, macierzyńskie, ojcowskie, rodzicielskie i opiekuńcze, a także nauczycieli przebywających na urlopach zdrowotnych lub „będących czasowo w stanie nieczynnym” oraz

skazanych (więźniów) pracujących na podstawie zbiorowych umów o pracę.

Do pracujących nie zalicza się:

- osób skreślonych czasowo z ewidencji, z którymi nie rozwiązano umowy o pracę;
- oraz innych, między innymi osób:
 - pracujących na umowę zlecenie lub umowę o dzieło,
 - zatrudnionych na podstawie umowy o pracę w celu przygotowania zawodowego,
 - korzystających z urlopów bezpłatnych w wymiarze powyżej 3 miesięcy (nieprzerwanie),
 - korzystających z urlopów wychowawczych w wymiarze powyżej 3 miesięcy (nieprzerwanie),
 - przebywających na świadczeniach rehabilitacyjnych,
 - pracowników udostępnianych (zatrudnionych) przez agencję pracy tymczasowej,
 - pracowników zatrudnionych na kontraktach, których umowa nie ma charakteru umowy o pracę.

Dział 2. Aktywa trwale i obrotowe

Wiersz 01 – należy wykazać aktywa trwale, tj. kontrolowane przez jednostkę zasoby majątkowe o wiarygodnie określonej wartości, powstałe w wyniku przeszłych zdarzeń, które spowodują w przyszłości wpływ do jednostki korzyści ekonomicznych, a które nie są zaliczone do aktywów obrotowych wymienionych w wierszu 04 działu 2.

Aktywa trwale obejmują: wartości niematerialne i prawne, rzeczowe aktywa trwale, należności długoterminowe, inwestycje długoterminowe oraz długoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

Wiersz 04 – należy wykazać aktywa obrotowe, do których zalicza się rzeczowe aktywa obrotowe (zapasy), należności krótkoterminowe, inwestycje krótkoterminowe i krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

Wiersz 05 – należy wykazać rzeczowe aktywa obrotowe, tj. materiały nabyte w celu zużycia na własne potrzeby, wytworzone lub przetworzone przez jednostkę produkty gotowe (wyroby i usługi) zdadne do sprzedaży lub w toku produkcji, półprodukty oraz towary nabyte w celu odsprzedaży w stanie nieprzetworzonym, a także zaliczki na dostawy (stan na początek roku i koniec okresu sprawozdawczego). Szczegółowe zasady wyceny rzeczowych składników aktywów obrotowych wymienionych w wierszu 06 do 09 powinny być zgodne z art. 28 i 34 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Wiersz 10 – należy wykazać należności krótkoterminowe obejmujące ogół należności z tytułu dostaw i usług oraz całość lub część należności z innych tytułów niezaliczonych do aktywów finansowych, a które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. W spółdzielniach produkcji rolniczej wykazuje się w tej pozycji między innymi wypłacone w formie zaliczek wynagrodzenie za pracę członków spółdzielni.

Wiersz 13 – należy wykazać inwestycje krótkoterminowe (aktywa finansowe) obejmujące aktywa pieniężne (w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz oraz inne aktywa pieniężne), instrumenty kapitałowe wyemitowane przez inne jednostki, a także wynikające z kontraktu prawo do otrzymania aktywów pieniężnych lub prawo do wymiany instrumentów finansowych z inną jednostką na korzystnych warunkach.

Wiersz 16 – należy wykazać rozliczenie międzyokresowe trwające nie dłużej niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Wiersz 17 – należy wykazać należne wpłaty na kapitał podstawowy, zadeklarowane, lecz niewniesione na dzień bilansowy wkłady kapitałowe - rzeczowe i finansowe w spółkach kapitałowych (z o.o. i akcyjnych) oraz spółkach osobowych. W tej pozycji wykazuje się również przewyższającą zysk kwotę zaliczek pobranych w ciągu roku przez wspólników spółek osobowych.

Wiersz 18 – należy wykazać udziały (akcje) prezentowane w księgach rachunkowych jako krótkoterminowe aktywa finansowe własne, przewidziane do zbycia lub umorzenia w ciągu roku od dnia bilansowego.

Dotyczy to także udziałów własnych w spółkach z o.o. Analogicznie jak udziały lub akcje własne traktuje się w zależnych spółkach udziały lub akcje spółki dominującej.

W razie zbycia lub umorzenia własnych udziałów (akcji) stosuje się art. 36a ust. 1-3 ustawy o rachunkowości.

Dział 3. Wybrane źródła finansowania majątku

Wiersz 01 – należy wykazać kapitały obce, tj. zobowiązanie (długo- i krótkoterminowe – bez funduszy specjalnych), rezerwy na zobowiązania oraz rozliczenia międzyokresowe.

Wiersz 02 – należy wykazać te zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne, zobowiązania ujęte jako bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów przypadające na bieżący okres sprawozdawczy, wynikające w szczególności: ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, a kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny; z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanych osób, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długotrwałego użytku.

Wiersz 03 – należy wykazać rezerwę na odroczony podatek dochodowy w wysokości kwoty podatku dochodowego wymagającej w przyszłości zapłaty.

Wiersz 07 – należy wykazać ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, a także całość lub tę część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Wiersz 14 – należy wykazać rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmujące w szczególności: równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych, środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów (funduszy) własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów

kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł.

Część II. NAKŁADY NA ŚRODKI TRWAŁE

Do wartości nakładów na środki trwałe zalicza się poniesione w okresie sprawozdawczym nakłady na nabycie (w tym również zakup środków trwałych niewymagających montażu) bądź wytworzenie (montaż) na własne potrzeby środków trwałych, nakłady na środki trwałe w budowie (niezakończone, tj. na przyszłe środki trwałe), nakłady na ulepszenie (przebudowę, rozbudowę, rekonstrukcję i modernizację) własnych środków trwałych, na ulepszenie obcych środków trwałych oraz inne nakłady związane z budową środka trwałego, tzw. pierwsze wyposażenie – wraz z kosztami ponoszonymi przy ich nabyciu, tj. kosztami transportu, załadunku i wyładunku, ubezpieczenia w drodze, cel itp. – niezależnie o źródeł finansowania.

W przypadku wspólnej budowy środka trwałego przez kilku inwestorów nakłady powinny być wykazane w zakresie całej budowy tylko w sprawozdaniach realizującego budowę, tzw. inwestora głównego. Inwestorzy, którzy biorą udział w kosztach budowy, nie wykazują wnoszonych udziałów jako zrealizowanych nakładów.

Podmioty, które nie mogą odliczać podatku VAT i podatek ten jest wliczany do wartości środka trwałego, wykazują nakłady łącznie z podatkiem VAT. Również pozostałe podmioty, w przypadku, gdy podatek VAT zwiększy wartość ujętego w ewidencji księgowej środka trwałego, podają wartość łącznie z podatkiem VAT.

Dział 1. Środki trwałe w budowie – nowo rozpoczęte w okresie sprawozdawczym

Do środków trwałych w budowie zalicza się:

- 1) budowę nowych, ulepszenie (przebudowę, rozbudowę, rekonstrukcję lub modernizację) istniejących budynków i lokali oraz obiektów inżynierii lądowej i wodnej, łącznie z pierwszym wyposażeniem w maszyny, urządzenia techniczne, środki transportu, narzędzia, przyrządy, ruchomości, inwentarz – spełniające kryteria środków trwałych oraz pozostałe nakłady związane z budową, które po jej zakończeniu nie będą stanowiły środka trwałego;
- 2) zakupy oraz montaż kompletnych linii technologicznych lub niepodzielonego wyposażenia produkcyjnego, którego pełne zrealizowanie warunkuje uzyskanie złożonego efektu gospodarczego (np. przy modernizacji określonych wydziałów, linii technologicznych, wymagających kompleksowej wymiany maszyn i urządzeń).

Przez nowo rozpoczęte rozumie się te budowy środków trwałych, których realizację faktycznie rozpoczęto w okresie sprawozdawczym (od stycznia do końca badanego okresu).

Jako wartość kosztorysową nakładów na budowę środków trwałych rozpoczynaną w okresie sprawozdawczym przyjmuje się wartość w cenach bieżących wynikającą z dokumentacji projektowo-kosztorysowej, z uwzględnieniem ewentualnych zmian wartości kosztorysowej dokonanych do końca okresu sprawozdawczego.

Dział 2. Nakłady na budowę, ulepszenie i nabycie środków trwałych oraz nabycie wartości niematerialnych i prawnych

W dziale 2 należy wykazać wartość nakładów na budowę i wartość zakupu środków trwałych (w tym także niewymagających montażu lub instalacji) wraz z kosztami ponoszonymi przy ich nabyciu, tj. kosztami transportu, załadunku i wyładunku, ubezpieczenia w drodze, cel itp., wartość nakładów na wytworzenie środków trwałych we własnym zakresie, koszty dostosowania środka trwałego do użytkowania, koszty montażu, wartość nakładów na ulepszenie istniejących środków trwałych, w tym również na ulepszenie obcych środków trwałych oraz pełną wartość nakładów na środki trwałe nabyte na mocy umowy o leasing (finansowy, operacyjny), zgodnie z art. 3 ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Do klasyfikowania nakładów na środki trwałe (w tym również nakładów na środki trwałe w budowie) według grup i rodzajów należy posługiwać się Klasyfikacją Środków Trwałych wprowadzoną rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 10 grudnia 2010 r. w sprawie Klasyfikacji Środków Trwałych (KŚT) (Dz. U. poz. 1622).

W wierszach od 02 do 08 należy podać:

- w rubryce 1 – wartość nakładów poniesionych na obiekty produkcji krajowej, jak i z importu, które spełniają kryteria zaliczania ich do środków trwałych, wykazując nakłady na nowe środki trwałe, nakłady na ulepszenie istniejących środków trwałych, w tym obcych (przebudowę, rozbudowę, rekonstrukcję, modernizację i doposażenia w ramach ulepszenia), nakłady ponoszone przy nabyciu gruntów,

Uwaga: inwestorzy budujący budynki mieszkalne z przeznaczeniem do sprzedaży w rubryce 1 wykazują również poniesione w roku sprawozdawczym koszty ich budowy.

w rubryce 2 – wartość nakładów na zakupy z importu. Przez nakłady na środki trwałe z importu należy rozumieć wydatki poniesione na środki trwałe (maszyny, urządzenia, środki transportu itp.) wyprodukowane poza granicami kraju, również w przypadku ich zakupu u dealera lub pośrednika. Zakupy środków trwałych montowanych w kraju z elementów sprowadzanych z zagranicy należy traktować jako nakłady krajowe. Nabycie używanych środków trwałych pochodzących z importu należy traktować jako nowe środki trwałe i wykazywać je w rubryce 1 i 2, natomiast nabycie używanych środków trwałych pochodzących z importu, a używanych dotychczas przez krajowych właścicieli należy uważać za krajowe używane środki trwałe i wykazywać tylko w rubryce 3.

Uwaga: Równoznaczne do pojęcia „import”, stosowanego w odniesieniu do krajów pozaunijnych, jest pojęcie „wewnątrzwspólnotowe nabycie”, w odniesieniu do krajów członkowskich UE.

- w rubryce 3 – wartość nakładów na nabycie używanych środków trwałych wraz z nakładami ponoszonymi przy ich nabyciu, zakup środków trwałych w budowie (niezakończonych), wartość nakładów na nabycie prawa

wieczystego użytkowania gruntu, spółdzielczego własnościowego prawa do lokalu mieszkalnego oraz spółdzielczego prawa do lokalu użytkowego.

W wierszu 02 należy wykazać nakłady na zakup gruntu (grupa 0 według Klasyfikacji Środków Trwałych); zakup gruntu należy traktować jako zakup używanego środka trwałego i wykazywać w rubryce 3, a nakłady na poprawę walorów tego gruntu (ulepszenie gruntu) w rubryce 1.

W wierszu 09 należy podać poniesione w okresie sprawozdawczym koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu sfinansowania zakupu, budowy lub ulepszenia środka trwałego oraz związane z nimi różnice kursowe, które wpływają na wartość początkową środka trwałego; wartości tych nie należy zaliczać do wierszy od 02 do 08.

W wierszu 10 należy wykazać nakłady związane z budową środka trwałego na tzw. pierwsze wyposażenie, które po jej zakończeniu i rozliczeniu nie będą stanowiły środków trwałych ze względu np. na przewidywany krótki okres użytkowania.

W wierszu 11 należy podać wartość nakładów na roboty budowlano-montażowe (bez podatku VAT) zrealizowanych od stycznia do końca okresu sprawozdawczego.

Zakres robót budowlano-montażowych obejmuje:

- 1) roboty polegające na budowie (wznoszeniu), odbudowie budynków, budowli, części budowlanej kotłów, maszyn i urządzeń technicznych, linii i sieci elektroenergetycznych, elektrotrakcyjnych i telekomunikacyjnych wraz z robotami wykończeniowymi i montażem wewnętrznych instalacji oraz konstrukcji metalowych tych obiektów;
- 2) przygotowanie i zagospodarowanie terenu;
- 3) budowę i rozbiorę tymczasowych obiektów na potrzeby budowy;
- 4) montaż maszyn i urządzeń trwale umiejscowionych;
- 5) roboty o charakterze modernizacyjnym (rozbudowa, przebudowa) prowadzone w istniejących obiektach budowlanych, w których wyniku uzyskuje się przynajmniej jeden z niżej wymienionych efektów:
 - a) zmianę charakteru (przeznaczenia) modernizowanego obiektu,
 - b) istotne zwiększenie jego pierwotnej wartości użytkowej,
 - c) przystosowanie do zmienionych warunków użytkowania,
 - d) wydłużenie okresu użytkowania,
 - e) obniżenie kosztów eksploatacji bądź poprawę jakości usług czy procesów produkcyjnych prowadzonych w tym obiekcie.

O zaliczaniu tych robót do nakładów na środki trwałe decydują kryteria rzeczowe (techniczne), a nie finansowe.

Do robót budowlano-montażowych zalicza się również roboty wodno-melioracyjne i leśne dotyczące budowli i urządzeń terenowych nawadniających i odwadniających grunty, zagospodarowania pomelioracyjnego i urządzeń stawowych, zasadzenie wieloletnie (zalesienia, pierwotne plantacje chmielu), urządzenia terenów zielonych.

W wierszu 12 należy wykazać wydatki poniesione w roku sprawozdawczym na nabycie wartości niematerialnych i prawnych zaliczanych do aktywów trwałych i przeznaczonych do używania na potrzeby jednostki, określonych w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

W wierszu 21 należy wykazać wartość inwestycji długoterminowych w rozumieniu przepisów art. 3 ust. 1 pkt 17 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości związanych z budową lub zakupem środka trwałego oraz nabyciem wartości niematerialnych i prawnych, które nie będą użytkowane przez jednostkę, lecz zostały nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu ich wartości, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowych.

Dział 3. Leasing

Dane w rubryce 1 wypełnia leasingobiorca.

W rubryce 1 należy wykazać wartość brutto **nowych** środków trwałych **przyjętych** w okresie sprawozdawczym do odpłatnego używania na mocy umowy o leasing (finansowy, operacyjny) zgodnie z art. 3 ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Dane w rubryce 2 wypełnia leasingodawca.

W rubryce 2 należy wykazać wartość brutto środków trwałych **zakupionych** w okresie sprawozdawczym z przeznaczeniem do oddania do odpłatnego używania na mocy umowy o leasing (finansowy, operacyjny) zgodnie z art. 3 ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Wartości wykazane w dziale 3 powinny być również uwzględnione odpowiednio w dziale 2.

Informacja o pracochłonności formularza

1. Przez czas przygotowania danych należy rozumieć czas przepracowany przez respondenta (w minutach) w związku z:
 - 1) koniecznością przygotowania Państwa dokumentacji wewnętrznej, z której będą pochodzić dane do wypełnienia sprawozdania;
 - 2) wykonywaniem dodatkowych przeliczeń danych pozyskanych bezpośrednio z Państwa ewidencji wewnętrznej;
 - 3) opracowaniem danych według przekrojów wymaganych dla potrzeb sprawozdania.
2. Przez czas wypełnienia sprawozdania należy rozumieć czas przepracowany (w minutach) przy wypełnianiu sprawozdania tj. w szczególności czas przepracowany na wpisywanie danych i ewentualną ich korektę.

 GŁÓWNY URZĄD STATYSTYCZNY al. Niepodległości 208, 00-925 Warszawa www.stat.gov.pl		
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	F-01/s Sprawozdanie o przychodach, kosztach i wyniku finansowym szkół wyższych za rok 2016	Portal sprawozdawczy GUS www.stat.gov.pl Urząd Statystyczny ul. Danusi 4 80-434 Gdańsk
Numer identyfikacyjny – REGON		Termin przekazania: zgodnie z PBSSP 2016 r.

Obowiązek przekazywania danych statystycznych wynika z art. 30 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 29 czerwca 1995 r. o statystyce publicznej (Dz. U. z 2016 r. poz. 1068) oraz rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 21 lipca 2015 r. w sprawie programu badań statystycznych statystyki publicznej na rok 2016 (Dz. U. poz. 1304, z późn. zm.).

(e-mail sekretariatu jednostki sporządzającej sprawozdanie – WYPEŁNIAĆ WIELKIMI LITERAMI)

Dział I. Rachunek zysków i strat w tysiącach złotych z jednym znakiem po przecinku

Wyszczególnienie			Kwota
0			1
Przychody z działalności operacyjnej (wiersze 02+27)			01
Przychody z podstawowej działalności operacyjnej (wiersze 03+12+25+26)			02
Przychody ogółem z działalności dydaktycznej (wiersze 04+06+07+09)			03
z tego	dotacje z budżetu państwa		04
	w tym dotacja podstawowa		05
	środki z budżetów jednostek samorządu terytorialnego lub ich związków		06
	opłaty za świadczone usługi edukacyjne		07
	w tym na studiach niestacjonarnych		08
	pozostałe		09
	w tym	środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi	10
	wpływy z budżetu państwa	11	
Przychody ogółem z działalności badawczej (wiersze 13+16+17+18+21+22+23)			12
z tego	dotacje na finansowanie działalności statutowej		13
	w tym	na utrzymanie potencjału badawczego	14
		na działalność polegającą na prowadzeniu badań naukowych lub prac rozwojowych służących rozwojowi młodych naukowców	15
	środki na realizację projektów finansowanych przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju		16
	środki na realizację projektów finansowanych przez Narodowe Centrum Nauki		17
	środki na finansowanie współpracy naukowej z zagranicą		18
	w tym	zagraniczne środki finansowe niepodlegające zwrotowi	19
		w tym z funduszy strukturalnych	20
	sprzedaż pozostałych prac i usług badawczych i rozwojowych		21
	środki na realizację programów lub przedsięwzięć określanych przez ministra właściwego do spraw nauki		22
	pozostałe		23
	w tym środki z budżetów jednostek samorządu terytorialnego lub ich związków		24
Przychody ogółem z działalności gospodarczej wyodrębnionej			25
Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki			26
Pozostałe przychody (wiersze 28+29)			27
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów			28
Pozostałe przychody operacyjne (wiersze 30+31)			29
z tego	zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		30
	inne pozostałe przychody operacyjne		31
	w tym	równowartość rocznych odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych sfinansowanych z dotacji celowych, a także otrzymanych nieodpłatnie z innych źródeł	32
		przychody z likwidacji środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych	33
		odpisy aktualizujące wartość aktywów niefinansowych	34

Dział I. Rachunek zysków i strat (dokończenie)**w tysiącach złotych z jednym znakiem po przecinku**

Wyszczególnienie		Kwota	
0		1	
Koszty działalności operacyjnej (wiersze 36+66)		35	
Koszty podstawowej działalności operacyjnej (wiersz 62)		36	
Amortyzacja		37	
Zużycie materiałów i energii		38	
w tym energia		39	
Usługi obce		40	
Podatki i opłaty		41	
w tym	wpłaty na PFRON	42	
	podatki na rzecz jednostek samorządu terytorialnego	43	
	podatki na rzecz budżetu państwa	44	
	opłaty na rzecz jednostek samorządu terytorialnego	45	
	opłaty na rzecz budżetu państwa	46	
Wynagrodzenia		47	
w tym wynikające ze stosunku pracy		48	
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		49	
w tym	składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych	50	
	składki na Fundusz Pracy	51	
	składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	52	
	składki na pracownicze programy emerytalne	53	
	dopłaty do kwater, wyżywienia, zasiłki na zagospodarowanie, wydatki na ochronę zdrowia	54	
	odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	55	
inne świadczenia		56	
Pozostałe koszty rodzajowe		57	
w tym	aparatura naukowo-badawcza	58	
	podróże służbowe	59	
Ogółem koszty rodzajowe (wiersze 37+38+40+41+47+49+57)		60	
Zmiana stanu produktów (-, +)		61	
Ogółem koszty własne podstawowej działalności operacyjnej (wiersze 60+61) i (wiersze 63+64+65)		62	
z tego	działalności dydaktycznej	63	
	działalności badawczej	64	
	działalności gospodarczej wyodrębnionej	65	
Pozostałe koszty (wiersze 67+68)		66	
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		67	
Pozostałe koszty operacyjne (wiersze 69+70)		68	
z tego	strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	69	
	inne pozostałe koszty operacyjne	70	
	w tym odpisy aktualizujące wartość aktywów niefinansowych i zapasów oraz wartość netto zlikwidowanych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	71	
	koszty likwidacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	72	
Zysk (strata) na działalności operacyjnej (wiersze 01-35)		73	
Przychody finansowe		74	
w tym odsetki uzyskane		75	
w tym	od lokat wolnych środków w skarbowych papierach wartościowych (SPW) i depozytów u Ministra Finansów	76	
	od jednostek samorządu terytorialnego	77	
Koszty finansowe		78	
w tym odsetki zapłacone		79	
Zysk (strata) brutto (wiersze 73+74-78)		80	
Podatek dochodowy		81	
z tego	część bieżąca	82	
	część odroczone	83	
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)		84	
Zysk (strata) netto (wiersze 80-81-84)		85	

Dział II. Fundusze-stan w dniu 31 grudnia w tysiącach złotych z jednym znakiem po przecinku

Wyszczególnienie			Kwota
0			1
Fundusz pomocy materialnej dla studentów i doktorantów	stan funduszu na początek roku		01
	w tym z dotacji budżetu państwa		02
	zwiększenia ogółem (wiersze 04+07+08+09)		03
	z tego	dotacja z budżetu państwa	04
		w tym przeznaczona na pomoc dla doktorantów	05
		remonty domów i stołówek studenckich	06
		opłaty za korzystanie z domów studenckich	07
		opłaty za korzystanie ze stołówek studenckich	08
		inne przychody	09
	zmniejszenia ogółem (wiersze 11+17+23+31)		10
	z tego	dla studentów (wiersze 12+13+14+15+16)	11
		stypendia socjalne	12
		stypendia specjalne dla osób niepełnosprawnych	13
		stypendia rektora dla najlepszych studentów	14
		stypendia ministra za wybitne osiągnięcia	15
		zapomogi	16
	z tego	dla doktorantów (wiersze 18+19+20+21+22)	17
		stypendia socjalne	18
		stypendia specjalne dla osób niepełnosprawnych	19
		stypendia dla najlepszych doktorantów	20
		stypendia ministra za wybitne osiągnięcia	21
		zapomogi	22
	w tym	koszty utrzymania domów i stołówek studenckich	23
		wynagrodzenia	24
		w tym wynikające ze stosunku pracy	25
		składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych	26
		składki na Fundusz Pracy	27
		składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	28
		wpłaty na PFRON	29
		remonty i modernizacja	30
	koszty realizacji zadań związanych z przyznawaniem i wypłacaniem stypendiów i zapomóg dla studentów i doktorantów		31
	w tym pokryte z dotacji na pomoc materialną dla studentów i doktorantów		32
	zmiany funduszu z tytułu korekt z lat ubiegłych (+/-)		33
	stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego (wiersze 01+03-10+33)		34
	w tym z dotacji budżetu państwa		35
Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	stan funduszu na początek roku		36
	zwiększenia ogółem		37
	zmniejszenia ogółem		38
	stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego (wiersze 36+37-38)		39
Fundusz zasadniczy	stan funduszu na początek roku		40
	zwiększenia ogółem		41
	w tym	odpis z zysku netto	42
		aktualizacja wyceny środków trwałych	43
	zmniejszenia ogółem		44
	w tym	pokrycie straty netto	45
		aktualizacja wyceny środków trwałych	46
	stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego (wiersze 40+41-44)		47
Własny fundusz stypendialny	stan funduszu na początek roku		48
	zwiększenia ogółem		49
	w tym odpis w ciężar kosztów działalności dydaktycznej		50
	zmniejszenia ogółem		51
	stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego (wiersze 48+49-51)		52
Fundusz rozwoju uczelni	stan funduszu na początek roku		53
	zwiększenia ogółem		54
	zmniejszenia ogółem		55
	stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego (wiersze 53+54-55)		56

Inne fundusze tworzone na podstawie odrębnych ustaw

stan funduszu na początek roku	57	
zwiększenia ogółem	58	
zmniejszenia ogółem	59	
stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego (wiersze 57+58-59)	60	

Dział III. Dane uzupełniające-stan w dniu 31 grudnia w tysiącach złotych z jednym znakiem po przecinku

Wyszczególnienie		Kwota
0		1
Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe (wartość od początku roku do końca okresu sprawozdawczego)	01	
w tym nakłady na urządzenia techniczne i maszyny, środki transportu i inne środki trwałe	02	
Dotacje celowe przeznaczone na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	03	
z tego		
budżet państwa	04	
budżet środków europejskich	05	
Dotacje z Narodowego Centrum Badań i Rozwoju przeznaczone na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	06	
z tego		
środki krajowe	07	
środki z bezzwrotnej pomocy z UE	08	
Dotacje z Narodowego Centrum Nauki przeznaczone na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	09	
z tego		
środki krajowe	10	
środki z bezzwrotnej pomocy z UE	11	
Bezzwrotne środki z pomocy zagranicznej na sfinansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych (nie wykazane w wierszach 05, 08, 11)	12	
Pozostałe środki otrzymane nieodpłatnie na sfinansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych (poza dotacjami wykazanymi w wierszach 03,06,09 oraz środkami wykazanymi w wierszu 12)	13	
Aktywa trwałe i obrotowe (wybrane pozycje)		
Należności długoterminowe	14	
Inwestycje długoterminowe	15	
w tym		
udziały lub akcje	16	
inne papiery wartościowe	17	
udzielone pożyczki	18	
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	19	
Zapasy	20	
Należności krótkoterminowe	21	
w tym z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego oraz innych świadczeń	22	
Krótkoterminowe aktywa finansowe (wybrane pozycje)		
w tym		
udziały lub akcje	23	
inne papiery wartościowe	24	
udzielone pożyczki	25	
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	26	
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	27	
Pasywa (wybrane pozycje)		
Zobowiązania długoterminowe	28	
w tym kredyty i pożyczki	29	
Zobowiązania krótkoterminowe	30	
w tym		
kredyty i pożyczki	31	
z tytułu dostaw i usług	32	
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	33	
z tytułu wynagrodzeń	34	
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	35	
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	36	
Pozostałe dane uzupełniające (wybrane pozycje)		
Koszt remontu budynków i budowli	37	
w tym remonty domów i stołówek studenckich	38	
Podatek VAT należny ogółem	39	
Podatek VAT naliczony do odliczenia	40	
Kwota podatku VAT podlegająca wpłacie do budżetu	41	
Kwota podatku VAT do zwrotu	42	
Darowizny od osób wpisanych do KRS i jednostek organizacyjnych niebędących osobami prawnymi wpisanymi do CEIDG	43	
Darowizny od osób fizycznych	44	
Przychody należne ze zbycia środków trwałych	45	
Wartość netto sprzedanych składników aktywów trwałych oraz koszty związane ze sprzedażą tych aktywów	46	
Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na przygotowanie danych dla potrzeb wypełnianego formularza.	1	
Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na wypełnienie formularza.	2	

(e-mail osoby sporządzającej sprawozdanie – WYPEŁNIAĆ WIELKIMI LITERAMI)

(imię, nazwisko i telefon osoby
sporządzającej sprawozdanie)

(miejscowość, data)

(pieczętka imienna i podpis osoby
działającej w imieniu sprawozdawcy)*

*Wymóg opatrzenia pieczęcią dotyczy wyłącznie sprawozdania wnoszonego w postaci papierowej.

Objaśnienia do formularza F-01/s

Uwaga: W e-mailu firmy każdy znak powinien zostać wpisany w odrębnej kratce.
Przykład wypełnienia e-maila:

Z	E	N	O	N	.	K	O	W	A	L	S	K	I	@	X	X	X	.	Y	Y	Y	.	P	L

Akty prawne:

1. Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047).
2. Ustawa z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz. U. z 2011 r. poz. 721, z późn. zm.).
3. Ustawa z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 963).
4. Ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2016 r. poz. 198).
5. Ustawa z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (Dz. U. z 2016 r. poz. 645, z późn. zm.).
6. Ustawa z dnia 27 lipca 2005 r. – Prawo o szkolnictwie wyższym (Dz. U. z 2012 r. poz. 572, z późn. zm.).
7. Ustawa z dnia 19 grudnia 2008 r. o emeryturach pomostowych. (Dz. U. z 2015 r. poz. 965, z późn. zm.).
8. Ustawa z dnia 30 kwietnia 2010 r. o zasadach finansowania nauki (Dz. U. z 2014 r. poz. 1620, z późn. zm.).
9. Ustawa z dnia 9 czerwca 2011 r. – Prawo geologiczne i górnicze (Dz. U. z 2016 r. poz. 1131).
10. Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 18 grudnia 2012 r. w sprawie szczegółowych zasad gospodarki finansowej uczelni publicznych (Dz. U. poz. 1533).

Dział I. Rachunek zysków i strat**Przychody z działalności operacyjnej**

W wierszu 01 wykazuje się sumę przychodów z działalności operacyjnej wyszczególnionych w wierszach 02 i 27.

W wierszu 02 wykazuje się sumę przychodów z podstawowej działalności operacyjnej wyszczególnioną w wierszach 03, 12, 25, 26.

W wierszu 03 wykazuje się ogółem przychody z działalności dydaktycznej wyszczególnione w wierszach 04, 06, 07, 09.

W wierszu 04 wykazuje się sumę dotacji podmiotowych w obszarze działalności dydaktycznej.

W wierszu 05 wykazuje się dotację podmiotową na zadania związane z kształceniem studentów studiów stacjonarnych, kształceniem uczestników stacjonarnych studiów doktoranckich i kadr naukowych oraz utrzymaniem uczelni, w tym na remonty, zwaną dotacją „podstawową”.

W wierszu 06 wykazuje się środki z budżetów jednostek samorządu terytorialnego lub ich związków.

W wierszu 07 wykazuje się opłaty za świadczone usługi edukacyjne.

W wierszu 09 wykazuje się pozostałe przychody z działalności dydaktycznej, w szczególności z wynajmu pomieszczeń, środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi, środki otrzymane na rzecz stypendystów niebędących obywatelami polskimi, środki budżetowe na nagrody ministra oraz ze sprzedaży innych usług – niewymienione w wierszach 04, 06, 07.

W wierszu 11 należy podać wielkość zawierających się w wierszu 09 pozostałych przychodów z działalności dydaktycznej z budżetu państwa w szczególności na nagrody ministra.

W wierszu 12 wykazuje się sumę przychodów ogółem z działalności badawczej, wiersze 13, 16, 17, 18, 21, 22, 23.

W wierszu 13 należy podać wielkość dotacji podmiotowej i celowej, o której mowa w art. 18 ust. 1 ustawy o zasadach finansowania nauki na wysokości planowanych kosztów własnych mających pokrycie w przyznanym środkach finansowych.

W wierszu 14 należy podać wielkość dotacji (do wysokości poniesionych kosztów własnych mających pokrycie w przyznanym środkach finansowych).

W wierszu 15 należy podać wielkość dotacji (do wysokości poniesionych kosztów własnych mających pokrycie w przyznanym środkach finansowych).

W wierszu 16 należy podać wielkość środków na realizację projektów finansowanych przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju (do wysokości poniesionych kosztów własnych mających pokrycie w przyznanym środkach finansowych).

W wierszu 17 należy podać wielkość środków na realizację projektów finansowanych przez Narodowe Centrum Nauki (do wysokości poniesionych kosztów własnych mających pokrycie w przyznanym środkach finansowych).

W wierszu 18 należy podać wielkość środków przyznanym na finansowanie współpracy naukowej z zagranicą (do wysokości poniesionych kosztów własnych mających pokrycie w przyznanym środkach finansowych).

W wierszu 19 należy podać wielkość środków zawierających się w wierszu 18 pochodzących ze źródeł zagranicznych, niepodlegających zwrotowi.

W wierszu 21 należy podać wartość sprzedaży pozostałych prac i usług badawczych wykonywanych na podstawie umów zawartych z krajowymi i zagranicznymi podmiotami gospodarczymi, osobami fizycznymi lub innymi jednostkami.

W wierszu 22 należy podać wielkość środków na realizację programów lub przedsięwzięć (do wysokości poniesionych kosztów własnych mających pokrycie w przyznanym środkach finansowych).

W wierszu 23 wykazuje się pozostałe przychody, w szczególności środki z budżetów jednostek samorządu terytorialnego lub ich związków przeznaczone na działalność badawczą – niewymienione w wierszach 13, 16, 17, 21, 22.

W wierszu 25 wykazuje się przychody ogółem z działalności gospodarczej wyodrębnionej organizacyjnie i finansowo.

W wierszu 26 wykazuje się koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby, w szczególności: na rzecz rzeczowych aktywów trwałych, inwestycji długoterminowych oraz funduszy wydziałowych.

W wierszu 28 wykazuje się przychody ze sprzedaży towarów i materiałów, tj. kwoty należne za sprzedane towary i materiały niezależnie od tego, czy zostały zapłacone.

W wierszu 29 wykazuje się sumę pozostałych przychodów operacyjnych.

W wierszu 30 wykazuje się zysk (nadwyżkę przychodów nad kosztami) ze zbycia niematerialnych aktywów trwałych (środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych).

W wierszu 31 wykazuje się inne pozostałe przychody operacyjne, a w szczególności równowartość rocznych odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, sfinansowanych z dotacji celowych, z pomocy zagranicznej, a także otrzymanych nieodpłatnie z innych źródeł, przychody z działalności socjalnej związane z dofinansowaniem kosztów prowadzenia obiektów socjalnych, otrzymane odszkodowania, korekty odpisów aktualizujących wartość niematerialnych aktywów trwałych, nieodpłatnie otrzymane aktywa obrotowe, odpisane przedawnione zobowiązania, nadwyżki składników majątku obrotowego ustalone w wyniku inwentaryzacji, przychody z likwidacji środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych, niewykorzystane rezerwy na przyszłe badania, dodatnie skutki zdarzeń trudnych do przewidzenia poza działalnością operacyjną jednostki i niezwiązane z ryzykiem jej prowadzenia tj. z tytułu zdarzeń losowych, takich powódź, kradzież itp.

Koszty działalności operacyjnej

W wierszu 35 wykazuje się sumę wierszy 36+66.

W wierszu 37 wykazuje się odpisy amortyzacyjne środków trwałych, w tym także odpisywanych jednorazowo środków trwałych o niskiej wartości i księgozbiórów oraz wartości niematerialnych i prawnych, z wyjątkiem budynków i lokali oraz obiektów inżynierii lądowej i wodnej.

W wierszu 38 wykazuje się zużycie materiałów i energii (m.in. elektrycznej, ciepłej i innej, wody oraz gazu), a także ksiązek i czasopism.

W wierszu 40 wykazuje się usługi obce świadczone przez inne jednostki, tj. usługi remontowe, transportowe, budowlano-montażowe, sprzętowe, projektowe, handlowe, najmu, dzierżawy, leasingu itp., prowizje bankowe, z wyjątkiem prowizji od kredytów.

W wierszu 41 wykazuje się podatki i opłaty obciążające koszty, tj. podatek akcyzowy, podatek od nieruchomości, od środków transportowych, od czynności cywilnoprawnych, inne podatki lokalne, opłaty skarbowe, podatek VAT naliczony niepodlegający zwrotowi lub odliczeniu od podatku VAT należnego, jeśli nie dotyczy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, opłaty notarialne, sądowe i celne, jeżeli nie zwiększają ceny nabycia składników majątkowych lub nie wiążą się z postępowaniem sądowym, opłaty na rzecz PFRON, opłaty administracyjne, licencyjne itd.

W wierszu 42 wykazuje się wpłaty, o których mowa w art. 21 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych.

W wierszu 43 wykazuje się podatki, o których mowa w ustawie z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, a w szczególności podatek: od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, dochodowy od osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej, od spadków i darowizn, od czynności cywilnoprawnych.

W wierszu 44 wykazuje się podatki kosztowe stanowiące dochód budżetu państwa, a w szczególności: niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług, podatek akcyzowy, podatek od gier.

W wierszu 45 wykazuje się opłaty, o których mowa w ustawie z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, a w szczególności opłatę: skarbową, targową, miejscową, uzdrowską, od posiadania psów, eksploatacyjną - w części określonej w ustawie z dnia 9 czerwca 2011 r. – Prawo geologiczne i górnicze, inną stanowiącą dochody gminy, uiszczaną na podstawie odrębnych przepisów.

W wierszu 46 wykazuje się opłaty stanowiące dochód budżetu państwa, a w szczególności cło.

W wierszu 47 należy wykazać łącznie wynagrodzenie brutto wynikające ze stosunku pracy oraz z tytułu umowy - zlecenia lub umowy o dzieło.

W wierszu 48 wykazać wynagrodzenie wynikające ze stosunku pracy.

W wierszu 49 wykazuje się świadczenia, tj. składki z tytułu ubezpieczeń społecznych obciążające pracodawcę, składki na fundusz pracy oraz inne świadczenia, jak np. odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, dopłaty do kwater, wyżywienia, szkolenia pracowników, koszty związane z bhp i ochroną zdrowia, stypendia naukowe oraz stypendia doktoranckie dla uczestników studiów doktoranckich, zasiłki na zagospodarowanie.

W wierszu 50 wykazuje się składki na ubezpieczenie społeczne, o których mowa w ustawie z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych w części obciążającej koszty pracodawcy.

W wierszu 51 wykazuje się składki na Fundusz Pracy, o których mowa w art. 104 ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy.

W wierszu 52 wykazuje się składki na Fundusz Emerytur Pomostowych, o których mowa w ustawie z dnia 19 grudnia 2008 r. o emeryturach pomostowych.

W wierszu 54 wykazuje się dopłaty do kwater, wyżywienia, zasiłki na zagospodarowanie, wydatki na ochronę zdrowia.

W wierszu 56 wykazuje inne świadczenia, obejmujące m.in. stypendia, świadczenia wynikające z przepisów BHP.

W wierszu 57 wykazuje się pozostałe koszty rodzajowe niekwalifikujące się do kosztów wymienionych w wierszach 37, 38, 40, 41, 47 i 49 np. koszty krajowych i zagranicznych podróży służbowych, ryczałty za używanie samochodów prywatnych do celów służbowych, koszty reprezentacji i reklamy, składki z tytułu ubezpieczeń majątkowych i osobowych, koszty świadczeń wypłacanych studentom zaliczanych do kosztów działalności dydaktycznej (wynagrodzenia za praktyki, zwrot kosztów przejazdów), koszty zakupu aparatury naukowo-badawczej.

W wierszu 61 wykazuje się zmianę stanu produktów: zwiększenia – wartość ujemna, zmniejszenia – wartość dodatnia.

W wierszu 62 wykazuje się koszty podstawowej działalności operacyjnej sumę wierszy 60+61.

W wierszu 63 wykazuje się koszt własny działalności dydaktycznej wynikający z ewidencji księgowej.

W wierszu 64 wykazuje się koszt własny działalności badawczej wynikający z ewidencji księgowej.

W wierszu 65 wykazuje się koszt własny działalności gospodarczej wyodrębnionej organizacyjnie i finansowo, wynikający z ewidencji księgowej.

W wierszu 67 wykazuje się (w cenie nabycia) wartość sprzedanych towarów i materiałów dotyczących wyłącznie działalności operacyjnej.

W wierszu 68 wykazuje się pozostałe koszty operacyjne.

W wierszu 69 wykazuje się stratę (nadwyżkę kosztów nad przychodami) ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych (środków trwałych), wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych w budowie.

W wierszu 70 wykazuje się inne pozostałe koszty operacyjne, a w szczególności: koszty działalności obiektów socjalnych, odpisy aktualizujące wartość aktywów niefinansowych, odpisy aktualizujące wartość zapasów oraz wartość należności, zapłacone i wymagające zapłaty odszkodowania, kary i grzywny, niezawinione niedobory składników majątkowych, koszty likwidacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, wartość umorzonych przedawnionych należności, dla których nie dokonano odpisu aktualizującego, wartość netto zlikwidowanych lub nieodpłatnie przekazanych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, utworzoną rezerwę na pewne i prawdopodobne straty z tytułu operacji gospodarczych, ujemne skutki zdarzeń trudnych do przewidzenia poza działalnością operacyjną jednostki i niezwiązane z ryzykiem jej prowadzenia tj. z tytułu zdarzeń losowych, takich powodów, kradzież.

W wierszu 73 wykazuje się zysk (stratę) na działalności operacyjnej (w. 01–35).

W wierszu 74 wykazuje się przychody finansowe, tj. przychody z tytułu dywidend udziałów w zysku, odsetki uzyskane (od udzielonych pożyczek i lokat terminowych, odsetki za zwłokę), zysk ze zbycia inwestycji (nadwyżka przychodów ze sprzedaży nad wartością w cenach nabycia sprzedanych inwestycji wobec całkowitego lub częściowego ustania przyczyn powodujących trwałą utratę ich wartości, nadwyżkę dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi oraz inne).

W wierszu 75 wykazuje się odsetki uzyskane.

W wierszu 78 wykazuje się koszty finansowe, tj. odsetki zapłacone (od zaciągniętych kredytów i pożyczek, odsetki od obligacji, odsetki za zwłokę), stratę ze zbycia inwestycji (nadwyżkę wartości w cenach nabycia nad przychodami ze sprzedaży), odpisy z tytułu aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżkę ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi, inne.

W wierszu 80 wykazuje się zysk, stratę brutto (w. 73+74-78).

W wierszu 81 wykazuje się podatek dochodowy.

W wierszu 82 wykazuje się część bieżąca podatku dochodowego.

W wierszu 83 wykazuje się część odroczonego podatku dochodowego

Dział II. Fundusze

W dziale tym wykazuje się stany na koniec okresu sprawozdawczego oraz zmiany w obrębie funduszy uczelni. Stany funduszy na początek okresu sprawozdawczego i na koniec okresu sprawozdawczego powinny odpowiadać stanom wykazywanym w odpowiednich pozycjach pasywów bilansu ujmujących fundusze.

W wierszu 03 wykazuje się zwiększenia ogółem funduszu pomocy materialnej dla studentów i doktorantów.

W wierszu 04 wykazuje się otrzymaną dotację podmiotową na pomoc materialną dla studentów i doktorantów.

W wierszu 07 wykazuje się opłaty za korzystanie z domów studenckich prowadzonych przez uczelnię.

W wierszu 08 wykazuje się opłaty za korzystanie ze stołówek studenckich prowadzonych przez uczelnię.

W wierszu 09 wykazuje się inne przychody funduszu pomocy materialnej dla studentów i doktorantów łącznie ze środkami z budżetu na stypendia ministra za wybitne osiągnięcia.

W wierszu 10 wykazuje się zmniejszenia ogółem funduszu pomocy materialnej dla studentów i doktorantów (w. 11+17+23+31).

W wierszu 12 wykazuje się zmniejszenia z tytułu stypendiów socjalnych dla studentów.

W wierszu 13 wykazuje się zmniejszenia z tytułu stypendiów specjalnych dla osób niepełnosprawnych.

W wierszu 14 wykazuje się zmniejszenia z tytułu stypendiów rektora dla najlepszych studentów.

W wierszu 15 wykazuje się zmniejszenia tytułu stypendiów ministra za wybitne osiągnięcia.

W wierszu 16 wykazuje się zmniejszenia z tytułu zapomóg przyznanych studentom.

W wierszu 18 wykazuje się zmniejszenia z tytułu stypendiów socjalnych dla doktorantów.

W wierszu 19 wykazuje się zmniejszenia z tytułu stypendiów specjalnych dla osób niepełnosprawnych.

W wierszu 20 wykazuje się zmniejszenia z tytułu stypendiów dla najlepszych doktorantów.

W wierszu 21 wykazuje się zmniejszenia z tytułu stypendiów ministra za wybitne osiągnięcia.

W wierszu 22 wykazuje się zmniejszenia z tytułu zapomóg przyznanych doktorantom.

W wierszu 23 wykazuje się zmniejszenia w pozycji koszty utrzymania domów i stołówek studenckich prowadzonych przez uczelnię.

W wierszu 24 należy wykazać łącznie wynagrodzenia brutto wynikające ze stosunku pracy (osobowe i dodatkowe wynagrodzenia roczne) oraz z tytułu umowy - zlecenia lub umowy o dzieło.

W wierszu 25 należy wykazać wynagrodzenia wynikające ze stosunku pracy.

W wierszu 26 wykazuje się składki na ubezpieczenie społeczne, o których mowa w ustawie z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych w części obciążającej koszty pracodawcy.

W wierszu 27 wykazuje się składki na Fundusz Pracy, o których mowa w art. 104 ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy.

W wierszu 28 wykazuje się składki na Fundusz Emerytur Pomostowych, o których mowa w ustawie z dnia 19 grudnia 2008 r. o emeryturach pomostowych.

W wierszu 29 wykazuje się wpłaty, o których mowa w art. 21 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych.

W wierszu 30 należy wykazać zmniejszenia z tytułu remontów i modernizacji.

W wierszu 31 wykazuje się koszty realizacji zadań związanych z przyznawaniem i wypłacaniem stypendiów i zapomóg dla studentów i doktorantów, ponoszonych przez uczelnię w związku z art. 103 ust. 6 ww. ustawy pokryte z części dotacji, o której mowa w art. 94 ust. 1 pkt 7 i ust. 4. Wpisana wartość nie może być większa niż 0,2% wartości wpisanej w wierszu 04.

W wierszu 33 wykazuje się saldo zmiany funduszu wynikające z wprowadzonych w roku sprawozdawczym korekt dotyczących lat ubiegłych w przypadku:

- zwiększenia funduszu z tytułu refundacji na konto funduszu nieprawidłowo (z naruszeniem art. 103 ust. 3, 6 i 7 lub art. 174 ust. 4 ustawy z dnia 27 lipca 2005 r. – Prawo o szkolnictwie wyższym) wydatkowanych środków z dotacji lub nieprawidłowo (z naruszeniem art. 103 ust. 4, 5 i 7 ww. ustawy) wydatkowanych środków funduszu.

- zmniejszenia funduszu z tytułu zwrotu do budżetu państwa środków dotacji uprzednio pobranej w nadmiernej wysokości lub (dotyczy uczelni niepublicznych) realizacji art. 106a ustawy z dnia 27 lipca 2005 r. – Prawo o szkolnictwie wyższym. Kwota wykazana następnie w wierszu 34 nie może być ujemna

W wierszach od 36 do 39 wykazuje się stany oraz zmiany zakładowego funduszu świadczeń socjalnych.

W wierszu 40 wykazuje się stan funduszu zasadniczego na początek roku, odpowiadający sumie pozycji pasywów bilansu A.I. Kapitał (fundusz) podstawowy i A. V. kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny

W wierszu 42 należy wykazać odpisy z zysku netto za rok ubiegły w części przeznaczonej na zwiększenie funduszu zasadniczego.

W wierszu 47 wykazuje się stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego.

W wierszu 43 wykazuje się zwiększenie z tytułu aktualizacji wyceny środków trwałych.

W wierszu 45 wykazuje się zmniejszenie z tytułu pokrycia straty netto.

W wierszach od 48 do 52 wykazuje się stany oraz zmiany własnego funduszu stypendialnego.

W wierszach od 53 do 56 wykazuje się stany oraz zmiany funduszu rozwoju uczelni.

Dział III. Dane uzupełniające

W wierszu 01 wykazuje się nakłady na rzeczowe aktywa trwale poniesione w okresie sprawozdawczym, tj. nakłady na nabycie (zakup) bądź wytworzenie środków trwałych wymagających bądź niewymagających montażu, nakłady na środki trwałe w budowie, nakłady na ulepszenie własnych i obcych środków trwałych oraz inne nakłady związane z budową i nabyciem środków trwałych (między innymi: koszty transportu, montażu, ubezpieczenia, ceł, odsetek i prowizji od kredytów, różnic kursowych).

W wierszu 02 wykazuje się nakłady na urządzenia techniczne i maszyny, środki transportu i inne środki trwałe objęte KŚT (Klasyfikacja Środków Trwałych) grupami od 3 do 8.

W wierszu 03 wykazuje się dotacje z budżetu państwa i budżetu środków europejskich.

W wierszu 12 wykazuje się środki o charakterze bezzwrotnym otrzymane w okresie sprawozdawczym, pochodzące ze źródeł zagranicznych, przeznaczone na finansowanie lub dofinansowanie nakładów na nabycie, ulepszenie, wytworzenie lub budowę rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, nie wykazane w wierszach 03, 06, 09 oraz środki wykazane w wierszu 12).

W wierszu 13 wykazuje się otrzymane środki o charakterze bezzwrotnym, np. darowizny, (inne niż dotacje wykazane w wierszach 03, 06, 09 oraz środki wykazane w wierszu 12).

Zapisy w wierszach od 14 do 36 powinny być zgodne z odpowiednimi pozycjami bilansu jednostki sporządzonego na koniec okresu sprawozdawczego.

W wierszu 37 wykazuje się koszty remontu budynków i budowli wynikające z ewidencji kosztów prostych.

Wiersze 39-42 wypełniają szkoły wyższe zobowiązane do składania deklaracji podatkowej podatku od towarów i usług VAT. Wiersz 39 obejmuje podatek należny, wiersz 40 – kwotę podatku naliczonego do odliczenia, wiersz 41 – kwotę podatku podlegającą wpłacie do budżetu, wiersz 42 – kwotę podatku VAT do zwrotu.

Wykazane w wierszu 45 przychody należne ze zbycia środków trwałych pomniejszone o wykazaną w wierszu 46 księgową wartość netto sprzedanych składników aktywów trwałych oraz kosztów związanych ze sprzedażą tych aktywów równają się sumie pozycji „zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych” i „strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych (wartość wykazana w dziale I poz. 69 ze znakiem minus).

podmiot aktywny

– prowadzący działalność 11 ☐

– w stanie likwidacji 13 ☐

– w stanie upadłości 14 ☐

podmiot nieaktywny

– jeszcze nie podjął działalności 21 ☐

– w stanie likwidacji 23 ☐

– w stanie upadłości 24 ☐

– z zawieszoną działalnością 25 ☐

– z zakończoną działalnością (niewyrejestrowany z rejestru sądowego/ewidencji) 26 ☐

Część II. BILANS I RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

1. Rok obrotowy	1.1 data rozpoczęcia						
		rok		mies.		dzień	
	1.2 data zakończenia						
		rok		mies.		dzień	

2. Czy przedsiębiorstwo: (zaznaczyć właściwą odpowiedź)	sporządza bilans i rachunek zysków i strat za rok kalendarzowy	1 ☐
	podaje dane bilansowe tylko na koniec roku (rubryka 2) i rachunek zysków i strat za rok kalendarzowy (pełny)	2 ☐

3. Czy przedsiębiorstwo dokonało przeszacowania poszczególnych wartości bilansowych w okresie sprawozdawczym w związku ze zmianą cen i różnic kursowych? Jeśli TAK, podać procentową zmianę wartości sumy bilansowej bez znaku po przecinku.	☐ 1 tak	☐ 2 nie
	% udziału	

4. Jednostka w roku sprawozdawczym (proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź TAK lub NIE)	TAK	NIE
a) posiadała środki trwałe własne lub w stosunku do których wykonuje uprawnienia właścicielskie (w tym: stanowiące własność Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego, przyjętych w leasing finansowy w rozumieniu art. 3 ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047))	☐	☐
b) posiadała wartości niematerialne i prawne	☐	☐
c) poniosła w roku sprawozdawczym nakłady na nowe obiekty majątkowe (budowę, zakup środków trwałych) oraz ulepszenie ^{a)} istniejących lub (i) zakup używanych środków trwałych?	☐	☐

^{a)} Przez ulepszenie należy rozumieć przebudowę, rozbudowę, rekonstrukcję lub modernizację.

Dział 1. Bilans sporządzony na dzień 31 XII w tys. zł (bez znaku po przecinku)

AKTYWA (wyszczególnienie)			Stan na	
			początek roku	koniec roku
0			1	2
A. Aktywa trwałe (wiersze 02+03+09+10+15)			01	
I. Wartości niematerialne i prawne			02	
II. Rzeczowe aktywa trwałe			03	
w tym	środki trwałe		04	
	w tym	grunty	05	
		budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	06	
		urządzenia techniczne, maszyny i środki transportu	07	
		zaliczki na środki trwałe w budowie		08
	III. Należności długoterminowe			09
IV. Inwestycje długoterminowe			10	
w tym	nieruchomości		11	
	długoterminowe aktywa finansowe		12	
	w tym	udziały lub akcje	13	
		inne długoterminowe aktywa finansowe		14
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			15	
B. Aktywa obrotowe (wiersze 17+19+23+27)			16	
I. Zapasy			17	
w tym zaliczki na dostawy			18	
II. Należności krótkoterminowe			19	
w tym	z tytułu dostaw i usług		20	
	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych		21	
	dochodzone na drodze sądowej		22	
III. Inwestycje krótkoterminowe			23	
w tym krótkoterminowe aktywa finansowe			24	
w tym środki pieniężne i inne aktywa pieniężne			25	
w tym środki pieniężne w kasie i na rachunkach			26	
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			27	
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy			28	
D. Udziały (akcje) własne			29	
Aktywa razem (A+B+C+D) (wiersze 01+16+28+29)			30	

Dział 1. Bilans sporządzony na dzień 31 XII w tys. zł (bez znaku po przecinku) (dokończenie)

P A S Y W A (wyszczególnienie)		Stan na	
		początek roku	koniec roku
0		1	2
A. Kapitał (fundusz) własny	31		
w tym kapitał (fundusz) podstawowy	32		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (wiersze 34+35+37+44)	33		
I. Rezerwy na zobowiązania	34		
II. Zobowiązania długoterminowe	35		
w tym kredyty i pożyczki	36		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	37		
w tym	z tytułu dostaw i usług	38	
	kredyty i pożyczki	39	
	zaliczki otrzymane na dostawy	40	
	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz i innych tytułów publiczno-prawnych	41	
	z tytułu wynagrodzeń	42	
	fundusze specjalne	43	
IV. Rozliczenia międzyokresowe	44		
Pasywa razem (A+B) (wiersze 31+33)	45		

Dane uzupełniające do bilansu w tys. zł (bez znaku po przecinku)

Z wiersza 27 czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	46		
Z wiersza 34 bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	47		
Z wiersza 36 długoterminowe kredyty bankowe	48		
Z wiersza 39 krótkoterminowe kredyty bankowe	49		
Z wiersza 43 zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	50		
Z wiersza 44 rozliczenia międzyokresowe przychodów	51		
w tym	dotacje budżetu państwa	52	
	dotacje jednostek samorządu terytorialnego	53	
	płatności z budżetu środków europejskich	54	

Dział 2. Rachunek zysków i strat w tys. zł (bez znaku po przecinku)

Wyszczególnienie				Kwota w tys. zł	
0				1	
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi (wiersze 02+04+05+06+07)			01		
z tego	przychody netto ze sprzedaży produktów		02		
	w tym dotacje do produktów (wyrobów i usług)		03		
	zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) (+ lub -)		04		
	koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		05		
	przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		06		
	dotacje do działalności podstawowej		07		
	w tym	budżetu państwa		08	
		budżetu środków europejskich		09	
		jednostek samorządu terytorialnego		10	
		Polskiego Instytutu Sztuki Filmowej		11	
		Funduszu Promocji Kultury		12	
B. Koszty działalności operacyjnej (wiersze 14+15+16+17+18+20+23+26)			13		
z tego	amortyzacja		14		
	zużycie materiałów i energii		15		
	usługi obce		16		
	podatki i opłaty		17		
	wynagrodzenia		18		
	w tym ze stosunku pracy		19		
	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		20		
	w tym	składki z tytułu ubezpieczeń społecznych		21	
		transfery na rzecz ludności		22	
	pozostałe koszty rodzajowe		23		
	w tym	podróże służbowe		24	
		transfery na rzecz ludności		25	
	wartość sprzedanych towarów i materiałów		26		
C ₁ . Zysk ze sprzedaży (wiersze 01-13) > 0			27		
C ₂ . Strata ze sprzedaży (wiersze 01-13) < 0			28		

Dział 2. Rachunek zysków i strat w tys. zł (bez znaku po przecinku) (cd.)

Wyszczególnienie			Kwota w tys. zł
0			1
D. Pozostałe przychody operacyjne (wiersze 30+31+32+33)			29
z tego	zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		30
	aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		31
	dotacje		32
	inne przychody operacyjne		33
	w tym rozwiązane rezerwy		34
E. Pozostałe koszty operacyjne (wiersze 36+37+38)			35
z tego	strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		36
	aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		37
	inne koszty operacyjne		38
	w tym	rezerwy na przyszłe zobowiązania	39
		odpisane wierzytelności (w wyniku postępowań upadłościowych, układowych i naprawczych)	
F ₁ . Zysk z działalności operacyjnej (wiersze 01-13+29-35) > 0			41
F ₂ . Strata z działalności operacyjnej (wiersze 01-13+29-35) < 0			42
G. Przychody finansowe			43
z tego	dywidendy i udziały w zyskach		44
	odsetki		45
	w tym	odsetki z budżetu państwa	46
		odsetki z budżetów jednostek samorządu terytorialnego	
	zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych		48
	inne		49
H. Koszty finansowe			50
z tego	odsetki		51
	w tym odsetki związane ze spłatą długu		52
	strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych		53
	inne		54
I ₁ . Zysk brutto (wiersze 01-13+29-35+43-50) > 0			55
I ₂ . Strata brutto (wiersze 01-13+29-35+43-50) < 0			56

Dział 2. Rachunek zysków i strat w tys. zł (bez znaku po przecinku) (dokończenie)

Wyszczególnienie		Kwota w tys. zł	
0		1	
J. Podatek dochodowy		57	
z tego	część bieżąca	58	
	część odroczone	59	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)		60	
L₁. Zysk netto (wiersze 01-13+29-35+43-50-57-60) > 0		61	
L₂. Strata netto (wiersze 01-13+29-35+43-50-57-60) < 0		62	

Dane uzupełniające do działu 2 w tys. zł (bez znaku po przecinku)

Wyszczególnienie			Kwota w tys. zł	
0			1	
Z wiersza 17 przypada na	podatki na rzecz budżetu państwa	63		
	opłaty na rzecz budżetu państwa	64		
	podatki na rzecz jednostek samorządu terytorialnego	65		
	opłaty na rzecz jednostek samorządu terytorialnego	66		
	wpłaty na PFRON	67		
Z wiersza 20 przypada na	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	68		
	fundusz pracy	69		
	składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	70		
	składki na pracownicze programy emerytalne	71		
Z wiersza 32 przypada na	dotacje budżetu państwa	72		
	dotacje jednostek samorządu terytorialnego	73		
	płatności z budżetu środków europejskich	74		
Z wiersza 33 przypada na	odpisy dotacji, subwencji i dopłat na nakłady na środki trwałe	75		
	bezzwrotne środki zagraniczne	76		
Odpisy aktualizujące wartość należności		77		
Zobowiązania umorzone (jednostce sprawozdawczej przez inny podmiot)		78		
w tym przez jednostki samorządu terytorialnego		79		
Przychody należne z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		80		
Wartość netto sprzedanych niefinansowych aktywów trwałych oraz koszty związane ze sprzedażą tych aktywów		81		
Przeciętne zatrudnienie w pełnych etatach (z jednym znakiem po przecinku)		82		
Liczba pracujących w osobach (stan w dniu 31 XII)		83		

Dział 3. Wartość brutto środków trwałych oraz nakłady na ich budowę, zakup i ulepszenie w tys. zł (bez znaku po przecinku)

Wyszczególnienie i symbol według Klasyfikacji Środków Trwałych	Środki trwałe						Nakłady poniesione w roku sprawozdawczym na	
	stan na początek roku	wzrost wartości brutto z tytułu innego niż budowa, zakup, ulepszenie ^{a)} (w tym otrzymania ^{b)})	zmniejszenie wartości brutto z tytułu			stan na koniec roku	nowe obiekty majątkowe (budowę, zakup) oraz ulepszenie ^{d)} istniejących	zakup używanych środków trwałych
			likwidacji	sprzedaży	innego niż wymienione w rubrykach 3 i 4 (w tym przekazania ^{c)})			
0	1	2	3	4	5	6	7	8
Ogółem (wiersze 02+04+06+08+10+11+12, a w rubryce 7 wiersze 02+04+06+08+10+11+12+20+21)	01							
Grunty (grupa 0)	02							
w tym zasadzenia wieloletnie	03							
Budynki i lokale (grupa 1)	04							
w tym budynki mieszkalne i lokale mieszkalne (rodzaje 110 i 122)	05							
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)	06							
w tym melioracje wodne szczegółowe (rodzaj 226)	07							
Maszyny i urządzenia techniczne (grupy 3–6)	08							
w tym zespoły komputerowe (rodzaj 491)	09							
Środki transportu (grupa 7)	10							
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa 8)	11							
Inwentarz żywy (grupa 9)	12							

^{a)} Przez ulepszenie należy rozumieć przebudowę, rozbudowę, rekonstrukcję lub modernizację. ^{b)} W przypadku otrzymania środków trwałych od innych podmiotów proszę podać w pozycji „środki otrzymane” wartość, nazwę podmiotu i miejscowość oraz rodzaj środka trwałego. ^{c)} W przypadku przekazania środków trwałych innym podmiotom proszę podać w pozycji „środki przekazane” wartość, nazwę podmiotu i miejscowość oraz rodzaj środka trwałego.

Środki otrzymane	Wartość	Nazwa podmiotu, Miejscowość	Rodzaj środka trwałego
Wiersz 1			
Środki przekazane	Wartość	Nazwa podmiotu, Miejscowość	Rodzaj środka trwałego
Wiersz 1			

Strona 9

Dane uzupełniające do działu 3 w tys. zł (bez znaku po przecinku)

Z wiersza 06 rubryki 6 przypada na wartość	drog, mostów, wiaduktów, estakad, tuneli, przejść nadziemnych i podziemnych (rodzaje 220 i 223)			13	
	melioracji wodnych podstawowych (rodzaj 225)			14	
Z rubryki 7	wiersz 08	maszyn i urządzeń technicznych (grupy 3–6)		15	
	wiersz 10	przypada na import		16	
	wiersz 11	narzędzi, przyrządów, ruchomości i wyposażenia (grupa 8)		17	
Wartość nowych oraz ulepszonych ^{a)} środków trwałych, przyjętych do ewidencji w roku sprawozdawczym (bez zakupu używanych)			budynków i lokali (grupa 1)	18	
			obiektów inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)	19	
	Koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu sfinansowania zakupu, budowy lub ulepszenia środka trwałego poniesione w okresie sprawozdawczym oraz związane z nimi różnice kursowe			20	
	Pozostałe nakłady związane z budową środka trwałego, które po jej zakończeniu nie będą stanowiły środka trwałego			21	
Wartość brutto (tj. bez potrącenia umorzeń) wartości niematerialnych i prawnych (stan w dniu 31 XII)			22		
w tym	autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje			23	
	w tym	oprogramowanie komputerowe		24	
		dokumentacja i projekty zagospodarowania złóż oraz oceny eksploatacji złóż, prawa eksploatacji gruntu związanego ze złożami		25	
		koncesje i licencje (bez oprogramowania komputerowego)		26	
	prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, użytkowych oraz zdobniczych			27	
	koszty zakończonych prac rozwojowych			28	
	w tym koszty prac rozwojowych związanych z eksploatacją złóż			29	
wartość firmy			30		
Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji długoterminowych (stan w dniu 31 XII)			31		

a) Przez ulepszenie należy rozumieć przebudowę, rozbudowę, rekonstrukcję lub modernizację.

Dział 3.0. Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) środków trwałych wykazanych w dziale 3 rubryka 6 w tys. zł (bez znaku po przecinku)

Wyszczególnienie	Ogółem (rubryki 2+3+4+6+7+8)	Grunty (grupa 0)	Budynki i lokale (grupa 1)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)		Maszyny i urządzenia techniczne (grupy 3–6)	Środki transportu (grupa 7)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa 8)
				ogółem	w tym melioracje szczegółowe (rodzaj 226)			
0	1	2	3	4	5	6	7	8
Dotychczasowe odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) ogółem	1							
Wartość środków trwałych całkowicie zamortyzowanych (umorzonych)	2							
Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) w roku sprawozdawczym	3							

Dział 3.1. Leasing finansowy w tys. zł (bez znaku po przecinku)

Wyszczególnienie	Ogółem	w tym	
		maszyny i urządzenia techniczne (grupy 3–6)	środki transportu (grupa 7)
0	1	2	3
Wartość brutto środków trwałych przyjętych w roku sprawozdawczym do odpłatnego używania na mocy umowy o leasing finansowy	1		
Wartość brutto środków trwałych oddanych w roku sprawozdawczym do odpłatnego używania w leasing finansowy	2		

Dział 4. Finansowanie nakładów w tys. zł (bez znaku po przecinku)

Wyszczególnienie	Ogółem (rubryki 2+3+4+5+6+8+9)	Źródła finansowania						Nakłady niesfinansowane	
		własne	środki		kredyty i pożyczki krajowe	środki z zagranicy			inne źródła razem
			państwa	budżetu		razem	w tym kredyt bankowy		
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ogółem nakłady (wiersze 2+4+5+6)	1								
1									
2									
3									
4									
5									
6									

Partnerstwo publiczno-prywatne (zaznaczyć symbol właściwej odpowiedzi)

1. Czy jednostka realizowała w roku 2016 inwestycje w formule partnerstwa publiczno-prywatnego (PPP)?	☐ 1 tak	☐ 2 nie
2. Czy jednostka zamierza realizować w latach 2017-2018 inwestycje w formule partnerstwa publiczno-prywatnego (PPP)?	☐ 1 tak	☐ 2 nie

Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na przygotowanie danych dla potrzeb wypełnianego formularza	1	
Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na wypełnienie formularza	2	

(e-mail osoby sporządzającej sprawozdanie – WYPEŁNIAĆ WIELKIMI LITERAMI)

(imię, nazwisko i telefon osoby
sporządzającej sprawozdanie)

(miejscowość, data)

(pieczętka imienna i podpis osoby
działającej w imieniu sprawozdawcy)*

*Wymóg opatrzenia pieczęcią dotyczy wyłącznie sprawozdania wnoszonego w postaci papierowej.

Objaśnienia do formularza F-02/dk

Uwaga: W e-mailu każdy znak powinien zostać wpisany w odrębnej kratce.
Przykład wypełniania e-maila:

Z	E	N	O	N	.	K	O	W	A	L	S	K	I	@	X	X	X	.	Y	Y	Y	.	P	L

Uwaga: Dane za 2016 r. wykazuje się w pełnych tysiącach złotych.

Podajemy przykłady poprawnego zapisu danych w bilansie i rachunku zysków i strat:

- np. wartość 241234,51 zł należy wykazać w postaci **241**,
wartość 521,17 zł należy wykazać w postaci **1**,
wartość 458,65 zł należy wykazać w postaci **0**.

CZĘŚĆ I. PODSTAWOWE DANE O PRZEDSIĘBIORSTWIE

W pozycji 1 należy wstawić „X” w jednym z podanych kodów, przy czym poszczególne kody oznaczają:

- 1) Kod 11 – podmiot aktywny – prowadzący działalność
Dotyczy podmiotów ukonstytuowanych zgodnie z przepisami prawa polskiego uzyskujących (w okresie objętym sprawozdaniem) przychody z działalności, dla której prowadzenia powstały lub zostały utworzone;
- 2) Kod 13 – podmiot aktywny – w stanie likwidacji
Dotyczy podmiotów, które 31 XII są w stanie likwidacji, prowadzą nadal działalność i w okresie objętym sprawozdaniem uzyskiwały z niej przychody;
- 3) Kod 14 – podmiot aktywny – w stanie upadłości
Dotyczy podmiotów, które 31 XII są w stanie upadłości, prowadzą nadal działalność i w okresie objętym sprawozdaniem uzyskiwały z niej przychody;
- 4) Kod 21 – podmiot nieaktywny – jeszcze nie podjął działalności
Dotyczy podmiotów ukonstytuowanych zgodnie z przepisami prawa polskiego, które nie podjęły żadnych działań na rzecz działalności, dla której prowadzenia powstały lub zostały utworzone;
- 5) Kod 23 – podmiot nieaktywny – w stanie likwidacji
Dotyczy podmiotów, które 31 XII są w stanie likwidacji i nie prowadziły, w okresie objętym sprawozdaniem, działalności, dla której powstały;
- 6) Kod 24 – podmiot nieaktywny – w stanie upadłości
Dotyczy podmiotów, które 31 XII są w stanie upadłości i nie prowadziły, w okresie objętym sprawozdaniem, działalności, dla której prowadzenia powstały;
- 7) Kod 25 – podmiot nieaktywny – z zawieszoną działalnością
Dotyczy podmiotów, które 31 XII mają zawieszoną działalność;

Uwaga: Przypomina się o obowiązku zgłaszania do rejestru REGON faktu zawieszenia działalności oraz okresu, na jaki działalność jest zawieszona;
- 8) Kod 26 – podmiot nieaktywny – z zakończoną działalnością (niewyrejestrowany z rejestru sądowego/ewidencji)
Dotyczy podmiotów, które zakończyły definitywnie działalność, ale nie dopełniły obowiązku zgłoszenia wniosku o wykreślenie z rejestru sądowego/ewidencji.

CZĘŚĆ II. BILANS I RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Bilans oraz rachunek zysków i strat należy wypełnić zgodnie z zasadami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047). Formularz został dostosowany do wzoru zawartego w załączniku nr 1 do wyżej wymienionej ustawy.

Podmioty prowadzące księgi rachunkowe przekazują dla statystyki bilans i rachunek zysków i strat według załączonego wzoru. Dział 2 zawiera tylko jedną, porównawczą wersję rachunku zysków i strat (dane z rachunku porównawczego oraz dane uzupełniające są niezbędne do wyliczeń produktu krajowego brutto). Wszystkie podmioty wypełniają zarówno wiersze oznaczone literami i cyframi rzymskimi, jak i wiersze bez oznaczeń. W przypadku gdy informacja w danym wierszu nie występuje, ten wiersz pozostaje pusty.

W punkcie 2 bilansu i rachunku zysków i strat należy zaznaczyć:

- odpowiedź 1, jeśli rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym – przedsiębiorstwo sporządza bilans (wypełnia rubryki 1 i 2 bilansu) oraz rachunek zysków i strat za rok kalendarzowy,
- odpowiedź 2, jeśli rok obrotowy jest różny od roku kalendarzowego lub jednostka powstała w drugiej połowie 2016 r. i nie jest zobowiązana do zamykania ksiąg rachunkowych na dzień 31 XII 2016 r. – przedsiębiorstwo podaje dane bilansowe według stanu na 31 XII 2016 r. (rubryka 2 bilansu) oraz sporządza rachunek zysków i strat za rok kalendarzowy 2016.

Jednostka, w której skład wchodzi jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe, sporządza łączne sprawozdanie finansowe, będące sumą sprawozdania finansowego jednostki i wszystkich jej oddziałów (zakładów), wyłączając odpowiednio: aktywa i fundusze wydzielone, wzajemne należności i zobowiązania oraz inne rozrachunki o podobnym charakterze, przychody i koszty z tytułu operacji gospodarczych dokonanych między jednostką a jej oddziałami (zakładami) lub między jej oddziałami (zakładami), wynik finansowy operacji gospodarczych dokonywanych wewnątrz jednostki zawarty w aktywach jednostki lub jej oddziałów. Można nie dokonywać powyższych wyłączeń, jeżeli nie wpływa to ujemnie na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki.

Przedsiębiorstwa, które w ciągu roku kalendarzowego zmieniły formę prawną bez zmiany numeru identyfikacyjnego REGON, składają dwa bilanse: jeden przed zmianą formy prawnej, drugi po zmianie formy prawnej.

Dział 1. Bilans sporządzony na dzień 31 XII

AKTYWA

W wierszu 01 wykazuje się aktywa trwałe jednostki w wartości netto, na które składają się wartości niematerialne i prawne, rzeczowe aktywa trwałe, należności długoterminowe, inwestycje długoterminowe oraz długoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

Zarówno środki trwałe, jak też wartości niematerialne i prawne, oddane do używania na podstawie najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze, zalicza się do aktywów trwałych jednej ze stron umowy, właściciela (finansującego) lub użytkownika (korzystającego), zależnie od tego, czy stosowna umowa spełnia warunki określone w art. 3 ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, czy nie.

W wierszu 02 wykazuje się nabyte przez jednostkę, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki, a w szczególności: autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje; prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych; know-how.

Do wartości niematerialnych i prawnych zalicza się również nabytą wartość firmy oraz koszty zakończonych prac rozwojowych.

W wierszu 03 wykazuje się wartość netto środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz zaliczek na środki trwałe w budowie.

W wierszu 04 wykazuje się wartość netto rzeczowych aktywów trwałych i zrównanych z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletnych, zdalnych do użytku i przeznaczonych na potrzeby jednostki. Wykazuje się też środki trwałe przejęte w nieodpłatny zarząd i użytkowanie.

Środki trwałe przyjęte do używania na podstawie umowy o leasing finansowy wykazuje korzystający (leasingobiorca) jako środki trwałe, względnie wartości niematerialne i prawne, natomiast finansujący (leasingodawca) – jako należności. W przypadku umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym

charakterze niemającej charakteru leasingu finansowego stanowiące jej przedmiot środki trwałe lub prawa wykazuje ich właściciel.

W wierszu 05 wykazuje się wartość gruntów nieprzeznaczonych do dalszej sprzedaży, stanowiących własność lub współwłasność jednostki, oraz prawo wieczystego użytkowania gruntów (grupa 0 według Klasyfikacji Środków Trwałych (KŚT)). **Nie wykazuje się** tu gruntów oraz prawa wieczystego użytkowania gruntów zakwalifikowanych do inwestycji

W wierszu 06 wykazuje się wartość budynków i budowli, a także będących odrębną własnością lokali, spółdzielczego własnościowego prawa do lokalu mieszkalnego oraz spółdzielczego prawa do lokalu użytkowego (grupy 1 i 2 według KŚT), z wyłączeniem budynków, lokali i obiektów oraz praw zakwalifikowanych do inwestycji.

W wierszu 07 wykazuje się wartość maszyn i urządzeń technicznych: grupę 3 – kotły i maszyny energetyczne, grupę 4 – maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania, grupę 5 – specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty, grupę 6 – urządzenia techniczne oraz środki transportu (grupa 7 według KŚT).

W wierszu 08 wykazuje się równowartość środków pieniężnych wyrażonych w walucie polskiej i w walutach obcych przekazanych kontrahentom na poczet dostaw lub usług dotyczących środków trwałych w budowie, a także przekazanych kwot odpowiadających udziałowi jednostki gospodarczej we wspólnym finansowaniu środków trwałych w budowie.

W wierszu 09 wykazuje się należności (w walucie polskiej i obcej), których termin zapłaty (lub ostatniej raty) przypada po okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego, w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności.

W wierszu 10 wykazuje się długoterminowe aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które zostały nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu ich wartości.

W wierszu 11 wykazuje się nieruchomości (grunty, budynki, budowle, prawa wieczystego użytkowania gruntu, spółdzielcze prawa do lokali) utrzymywane w celu uzyskiwania pożytków z wynajmu lub korzyści wynikających z przyrostu wartości danej nieruchomości. **Nie wykazuje się** tu nieruchomości przeznaczonych do użytku na własne potrzeby oraz przeznaczonych do zbycia w ramach prowadzonej działalności lub które nabyto z zamiarem poddania ulepszeniu, a następnie sprzedaży.

W wierszu 12 wykazuje się m.in. udziały, akcje, inne papiery wartościowe, udzielone pożyczki, inne aktywa finansowe płatne i wymagalne bądź przeznaczone do zbycia w terminie dłuższym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego lub od daty ich założenia, wystawienia lub nabycia.

W wierszu 14 wykazuje się lokaty terminowe środków pieniężnych (depozyty) złożone w banku na okres dłuższy niż rok, należności od leasingobiorcy z tytułu leasingu finansowego o terminie spłaty dłuższym niż 12 miesięcy.

W wierszu 15 wykazuje się aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

W wierszu 16 wykazuje się wartość aktywów obrotowych, na które składają się zapasy, należności krótkoterminowe, inwestycje krótkoterminowe oraz krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

W wierszu 17 wykazuje się składniki zapasów, tj. materiały, półprodukty i produkty w toku, produkty gotowe, towary oraz zaliczki na poczet dostaw.

Składniki rzeczowych aktywów obrotowych wycenia się na dzień bilansowy zgodnie z przepisami art. 28 ust. 1 pkt 6, art. 34 i art. 35c ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, tj. według:

– cen nabycia – art. 28 ust. 2

lub – jeżeli nie zniekształca to stanu zapasów oraz wyniku finansowego – według:

– cen zakupu

albo kosztów wytworzenia – art. 28 ust. 3.

W wierszu 18 wykazuje się równowartość środków pieniężnych wyrażonych w walucie polskiej i w walutach obcych przekazanych dostawcom, których rozliczenie nastąpi po zrealizowaniu zamówionych dostaw zapasów lub wykonaniu usługi.

W wierszu 19 wykazuje się należności z tytułu dostaw i usług wykonanych w ramach działalności operacyjnej, bez względu na termin ich płatności, oraz całość lub tę część należności z innych tytułów, niezaliczonych do aktywów finansowych, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego, w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności.

W wierszu 20 wykazuje się należności z tytułu dostaw i usług, zaliczone obecnie w całości do należności krótkoterminowych.

W wierszu 21 wykazuje się stan należności z tytułu dotacji budżetowych i ewentualnych nadpłat z tytułu podatków oraz innych tytułów rozliczanych z budżetem centralnym, z budżetami terenowymi i zakładem ubezpieczeń społecznych w kwocie wymagającej zwrotu oraz należności z tytułu innych świadczeń, do których mają zastosowanie przepisy ustawy z 29 sierpnia 1997 r. – Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2015 r. poz. 613, z późn. zm.).

W wierszu 23 wykazuje się krótkoterminowe aktywa finansowe oraz inne inwestycje krótkoterminowe.

W wierszu 24 wykazuje się aktywa pieniężne, instrumenty kapitałowe wyemitowane przez inne jednostki, a także wynikające z kontraktu prawo do otrzymania aktywów pieniężnych lub prawo do wymiany instrumentów finansowych z inną jednostką na korzystnych warunkach, które są płatne i wymagalne lub przeznaczone do zbycia w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego lub od daty ich złożenia, wystawienia lub nabycia albo stanowią aktywa pieniężne.

W wierszu 25 wykazuje się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz oraz inne aktywa finansowe, w tym w szczególności naliczane odsetki od aktywów finansowych.

W wierszu 27 wykazuje się stan czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów i rozliczeń międzyokresowych przychodów (podlegających rozliczeniu w okresie nie dłuższym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego) jako odpowiednik przychodów niebędących jeszcze na dzień bilansowy należnościami z prawnego punktu widzenia.

W wierszu 28 należy wykazać należne wpłaty na kapitał podstawowy, zadeklarowane, lecz niewniesione na dzień bilansowy wkłady kapitałowe - rzeczowe i finansowe w spółkach kapitałowych (z o.o. i akcyjnych) oraz spółkach osobowych. W tej pozycji wykazuje się również przewyższającą zysk kwotę zaliczek pobranych w ciągu roku przez wspólników spółek osobowych.

W wierszu 29 należy wykazać udziały (akcje) prezentowane w księgach rachunkowych jako krótkoterminowe aktywa finansowe własne, przewidziane do zbycia lub umorzenia w ciągu roku od dnia bilansowego.

Dotyczy to także udziałów własnych w spółkach z o.o. Analogicznie jak udziały lub akcje własne traktuje się w zależnych spółkach udziały lub akcje spółki dominującej.

W razie zbycia lub umorzenia własnych udziałów (akcji) stosuje się art. 36a ust. 1-3 ustawy o rachunkowości.

PASYWA

W wierszu 31 wykazuje się łączną sumę kapitałów (funduszy) własnych jednostki, tzn. kapitału (funduszu) podstawowego, kapitału (funduszu) zapasowego, kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych, niepodzielonego wyniku finansowego z lat ubiegłych, wyniku finansowego netto roku obrotowego oraz odpisów z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna).

W wierszu 32 wykazuje się stan kapitału (funduszu) podstawowego.

W wierszu 33 wykazuje się rezerwy na zobowiązania, zobowiązania długoterminowe, zobowiązania krótkoterminowe oraz rozliczenia międzyokresowe.

W wierszu 35 wykazuje się, wyrażone w walucie polskiej i w walutach obcych, zobowiązania długoterminowe z terminem spłaty (lub spłaty ostatniej raty) dłuższym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

W wierszu 36 wykazuje się uzyskane długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe, w kwocie wymagającej zapłaty (wraz z ewentualnymi odsetkami).

W wierszu 37 wykazuje się ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, a także tę część innych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

W wierszu 38 wykazuje się zobowiązania z tytułu dostaw i usług dotyczące bieżącej działalności operacyjnej.

W wierszu 41 wykazuje się zobowiązania z tytułu podatków (w tym VAT), opłat oraz innych rozrachunków o charakterze publicznoprawnym – wobec budżetów i zakładu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, do których mają zastosowanie przepisy ustawy z 29 sierpnia 1997 r. – Ordynacja podatkowa, w kwocie wymagającej zapłaty.

W wierszu 43 wykazuje się stan funduszy specjalnych; na ogół zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

W wierszu 44 wykazuje się rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmujące w szczególności: równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych, środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, a także równowartość przejętych nieodpłatnie (w tym w drodze darowizny) środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów (funduszy) własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł.

Dane uzupełniające do bilansu

Wiersze 46–54 wypełniają wszystkie jednostki sporządzające bilans.

W wierszu 52 wykazuje się podlegające szczególnym zasadom rozliczania środki z budżetu państwa przeznaczone na podstawie ustawy o finansach publicznych, odrębnych ustaw lub umów międzynarodowych, na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań publicznych. W wierszu 52 nie wykazuje się kwot płatności wykazanych w wierszu 54.

W wierszu 53 wykazuje się dotacje otrzymane z budżetów jednostek samorządu terytorialnego (gmin, powiatów, województw) i związków jednostek samorządu terytorialnego.

W wierszu 54 wykazuje się kwoty płatności pochodzące z budżetu środków europejskich, o których mowa w art. 117 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, z późn. zm.).

Dział 2. Rachunek zysków i strat

Obejmuje zestawienie elementów, których suma algebraiczna pozwala na obliczenie wyniku finansowego netto jednostki. Poszczególne pozycje należy wypełnić zgodnie z zamianowaniem wierszy. Należy zwrócić uwagę, że wartości dodatnie pośrednich wyników są zyskami, a ujemne stratami.

Dział 2 zawiera tylko jedną wersję rachunku zysków i strat, tj. porównawczą.

W wierszu 01 należy wykazać sumę wierszy (02+04+05+06+07).

W wierszu 02 należy wykazać przychody netto ze sprzedaży w kraju i na eksport wytworzonych przez jednostkę produktów (wyrobów gotowych, półfabrykatów oraz usług), a także usług obcych, jeśli są one fakturowane odbiorcom łącznie z produktami, środki pieniężne otrzymane tytułem dopłat do cen sprzedaży. Przychody netto ze sprzedaży produktów obejmują należne, bez podatku od towarów i usług, kwoty za sprzedane produkty (niezależnie od tego, czy zostały zapłacone) wynikające z przemnożenia ilości sprzedanej przez jednostkową cenę sprzedaży, skorygowane o należne dopłaty i udzielone rabaty oraz bonifikaty.

W wierszu 03 należy wykazać **dotacje przedmiotowe**, związane z wydatkowaniem środków budżetowych na dopłaty do kosztów świadczenia określonej ustawowo usługi publicznej lub do kosztów wytwarzania określonych w ustawie wyrobów. Dotacja przedmiotowa stosowana jest tam gdzie wpływy z usługi nie pokrywają pełnych kosztów jej świadczenia lub gdy usługę publiczną podmiot świadczy nieodpłatnie (w przypadku instytucji kultury są to np. dopłaty do biletów na imprezy kulturalne).

W wierszu 04 należy wykazać przyrost (+) bądź ubytek (-) (zwiększający lub zmniejszający przychody ze sprzedaży produktów) wartości stanu zapasów produktów gotowych, niezakończonych (półproduktów i produktów w toku), a także rozliczeń międzyokresowych (bez działalności finansowej), jaki nastąpił między początkiem i końcem okresu sprawozdawczego.

W wierszu 05 należy wykazać, traktowane na równi z przychodami, koszty wytworzenia we własnym zakresie świadczeń zwiększających aktywa (np. świadczeń na rzecz budowy własnych środków trwałych, prac

rozwojowych odnoszonych na wartości niematerialne i prawne, wyrobów własnej produkcji przekazanych do własnych sklepów).

W wierszu 06 należy wykazać przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (bez podatku od towarów i usług), tj. kwoty należne za sprzedane towary i materiały, niezależnie od tego, czy zostały zapłacone, wynikające z przemnożenia ilości sprzedanej przez jednostkową cenę sprzedaży netto, skorygowane o należne dopłaty i udzielone opusty, bonifikaty itp. lub umowne kwoty należne z tytułu sprzedaży.

Do przychodów ze sprzedaży towarów zalicza się sprzedaż tych składników, nabytych w celu odsprzedaży w stanie nieprzetworzonym, a w jednostkach sprzedających we własnej sieci sklepów obok towarów obcej produkcji także produkty przez siebie wytworzone.

W wierszu 07 należy wykazać **dotacje podmiotowe** bezpośrednio związane z działalnością operacyjną jednostki, w tym dotacje przeznaczone na finansowanie bieżącej działalności instytucji kultury, pod warunkiem, że dotacje nie zostały przeznaczone na finansowanie nabycia, wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie i wartości niematerialnych i prawnych.

Dotacje podmiotowe są to środki budżetowe przeznaczone na finansowanie bieżącej działalności ustawowo wskazanego podmiotu. W przypadku instytucji kultury są to dotacje do kosztów prowadzenia działalności kulturalnej i innej działalności statutowej.

W wierszu 13 należy wykazać tę część kosztów działalności operacyjnej, która dotyczy działalności operacyjnej podstawowej.

W wierszu 14 należy wykazać systematyczną, planową amortyzację (umorzenie) środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

W wierszu 15 należy wykazać zużycie materiałów i energii (elektrycznej, wodnej, cieplnej i inne jej formy), w tym także zużycie opakowań, odpadów, paliw i gazów technicznych.

W wierszu 16 należy wykazać zużycie usług obcych, np. spedycyjnych, transportowych, składowania, remontowych, budowlano-montażowych (także podwykonawców), obróbki obcej, telekomunikacyjnych, prowadzenie ksiąg, badanie bilansów, usług doradztwa, bankowych opłat manipulacyjnych i prowizji (z wyjątkiem prowizji od kredytów), opłat za leasing operacyjny, najmu i dzierżawy lokali, sprzętu, terenów, usług pralniczych, utrzymanie czystości, usług wywozu śmieci.

W wierszu 17 należy wykazać podatki i opłaty obciążające koszty, m.in. podatek akcyzowy, podatek od nieruchomości, podatek od środków transportowych i inne podatki (rolny, leśny) oraz podatki lokalne, a także opłaty urzędowe (notarialne, paszportowe, rejestracyjne, opłaty skarbowe, podatek od umów cywilnoprawnych, za wieczyste użytkowanie gruntów, ochronę środowiska, opłaty za gospodarcze użytkowanie środowiska), podatek od towarów i usług (niepodlegający odliczeniu), wpłaty na PFRON.

W wierszu 18 należy wykazać wynagrodzenie brutto pracowników jednostki z tytułu stosunku pracy, z tytułu umów-zlecenia, umów o dzieło i umów agencyjnych.

W wierszu 20 należy wykazać składkę na ubezpieczenia społeczne (w części opłacanej przez pracodawcę), na fundusz pracy, fundusz gwarantowanych świadczeń pracowniczych oraz świadczenia na rzecz pracowników, jak np. dopłaty do biletów, kwater, wyżywienia, szkolenia pracowników, wydatki na bhp i ochronę zdrowia, a także odpisy na ZFŚS lub świadczenia urlopowe.

W wierszu 22 należy wykazać transfery na rzecz ludności zaliczane do kosztów z tytułu:

- 1) kosztów osobowych niezaliczonych do wynagrodzeń (wyплаты pieniężne, jak i wartość świadczeń w naturze), takich jak:
 - a) świadczenia rzeczowe, wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy (w tym profilaktyczne posiłki i napoje), oraz ekwiwalenty za te świadczenia,
 - b) zasiłki na zagospodarowanie i zasiłki osiedleniowe,
 - c) środki wydawane do spożycia pracownikom wyłącznie w czasie wykonywania pracy, bez prawa do ekwiwalentu z tego tytułu,
 - d) wypłaty dokonywane na rzecz twórców wynalazków, projektów racjonalizatorskich i wzorów użytkowych oraz nagrody związane z tymi projektami, a także nagrody za osiągnięcie wymiernych efektów ekonomicznych wdrażania nowych rozwiązań technicznych i organizacyjnych, będących wynikami prac badawczych;

- 2) świadczeń społecznych (m.in. zapomogi dla podopiecznych, zasiłki dla rodzin osób odbywających służbę wojskową, dodatki mieszkaniowe, zasiłki rodzinne i dodatki do zasiłków rodzinnych, zasiłki pielęgnacyjne oraz świadczenia pielęgnacyjne).

W wierszu 23 należy wykazać pozostałe koszty, jak np. koszty delegacji krajowych i zagranicznych, ryczałty za używanie samochodów pracowników w sprawach jednostek, ubezpieczenia majątkowe, odprawy majątkowe, odprawy pośmiertne, odszkodowania powypadkowe, ekwiwalenty za zużycie przez pracowników odzieży roboczej, narzędzi itp.

W wierszu 25 należy wykazać transfery na rzecz ludności zaliczane do kosztów z tytułu:

- 1) kosztów osobowych niezaliczonych do wynagrodzeń (wyплаты pieniężne, jak i wartość świadczeń w naturze), takich jak:
 - a) ekwiwalenty za pranie odzieży roboczej wykonywane przez pracowników, ekwiwalenty za używanie własnej odzieży i obuwia roboczego,
 - b) ekwiwalenty pieniężne za użyte przy wykonywaniu pracy narzędzia, materiały lub sprzęt, stanowiące własność wykonawcy,
 - c) wartość umundurowania, jeśli obowiązek jego noszenia wynika z obowiązujących ustaw,
 - d) określone ustawowo: odprawy pieniężne, odszkodowania, rekompensaty, lub inne świadczenia z powodu ogłoszenia upadłości lub likwidacji pracodawcy albo restrukturyzacji zatrudnienia z przyczyn nie dotyczących pracowników,
 - e) odszkodowania przysługujące od pracodawcy za przedmioty utracone lub uszkodzone wskutek wypadku przy pracy,
 - f) zasądzone i dobrowolnie wypłacone odszkodowania w sprawach o roszczenia ze stosunku pracy,
 - g) odprawy pośmiertne;
- 2) nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń (m.in. nagrody resortowe, nagrody konkursowe, nagrody za szczególne osiągnięcia w zakresie prac badawczych oraz zastosowanie ich wyników w praktyce, nagrody za osiągnięcia w dziedzinie twórczości artystycznej, upowszechniania i ochrony kultury);
- 3) zasądzone renty;
- 4) stypendia i zasiłki i inne formy pomocy.

W wierszu 26 należy wykazać wartość sprzedanych towarów i materiałów według cen nabycia lub cen zakupu (jeżeli jednostka nie stosuje cen nabycia).

W wierszu 27 należy wykazać zysk ze sprzedaży, tj. nadwyżkę przychodów netto ze sprzedaży i zrównanych z nimi wykazanych w wierszu 01 działu 2 nad kosztami działalności operacyjnej wykazanymi w wierszu 13 działu 2.

W wierszu 28 należy wykazać stratę ze sprzedaży, tj. nadwyżkę kosztów działalności operacyjnej wykazanych w wierszu 13 działu 2 nad przychodami netto ze sprzedaży i zrównanymi z nimi, wykazanymi w wierszu 01 działu 2.

W wierszu 29 należy wykazać pozostałe przychody operacyjne, które pośrednio są związane z działalnością operacyjną jednostki, a w szczególności zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych (środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji w nieruchomości i prawa), otrzymane nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny, aktywa (w tym także środki pieniężne na inne cele niż nabycie lub wytworzenie środków trwałych, środków trwałych w budowie albo wartości niematerialnych i prawnych), odszkodowania, rozwiązane rezerwy, korekty odpisów aktualizujących wartość aktywów niefinansowych, przychody związane z działalnością socjalną, przychody z najmu (niestanowiące przedmiotu właściwej działalności) lub dzierżawy środków trwałych albo inwestycji w nieruchomości i prawa, przychody powstałe w wyniku aktualizacji wartości nieruchomości oraz wartości niematerialnych i prawnych zaliczonych do inwestycji, jak również ich przekwalifikowania odpowiednio do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli do ich wyceny przyjęto cenę rynkową lub inaczej określoną wartość godziwą. W pozostałych przychodach operacyjnych należy wykazać przychody związane ze zdarzeniami losowymi, tj. zdarzeniami trudnymi do przewidzenia poza działalnością operacyjną jednostki i niezwiązanymi z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia, np. odszkodowania z tytułu zdarzeń losowych (powódź, pożar).

W wierszu 31 zgodnie z art. 35c ustawy o rachunkowości, w przypadku ustania przyczyny dla której dokonano odpisu aktualizującego, wartość aktywów niefinansowych (rozwiązanie odpisu aktualizującego) należy wykazać równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego z tytułu - trwałej utraty wartości środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji

w nieruchomości i prawa, zapasów oraz utraty wartości zapasów, utraty wartości należności oprócz należności zaliczanych do aktywów finansowych.

W wierszu 32 należy wykazać dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną jednostki.

W wierszu 33 wykazuje się m.in. odpisy przypadających na dany rok dotacji, subwencji i dopłat na nakłady na środki trwałe, bez względu na źródło dotacji, subwencji lub dopłat.

W wierszu 35 należy wykazać pozostałe koszty operacyjne niezwiązane bezpośrednio ze zwykłą działalnością jednostki, m.in. stratę z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych, amortyzacją oddanych w dzierżawę lub najem środków trwałych, nieplanowane odpisy amortyzacyjne (odpisy z tytułu trwałej utraty wartości), poniesione kary, grzywny, odszkodowania, odpisane w części lub w całości wierzytelności w wyniku postępowań upadłościowych, układowych i naprawczych, utworzenie rezerw na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania (straty z transakcji gospodarczych w toku), odpisy aktualizujące wartość aktywów niefinansowych, koszty utrzymania obiektów działalności socjalnej, darowizny lub nieodpłatne przekazanie aktywów trwałych, koszty powstałe w wyniku aktualizacji wartości nieruchomości oraz wartości niematerialnych i prawnych zaliczonych do inwestycji, jak również ich przekwalifikowania odpowiednio do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli do ich wyceny przyjęto cenę rynkową lub inaczej określoną wartość godziwą. W pozostałych kosztach operacyjnych należy wykazać straty związane ze zdarzeniami losowymi, zdarzeniami trudnymi do przewidzenia poza działalnością operacyjną jednostki i niezwiązanymi z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia, np. straty powstałe w majątku jednostki na skutek zdarzeń losowych, jak również koszty usuwania skutków tych zdarzeń.

W wierszu 41 należy wykazać zysk na działalności operacyjnej, który stanowi dodatnią różnicę między przychodami ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz pozostałymi przychodami operacyjnymi (wiersz 01+wiersz 29) a wartością sprzedanych produktów, towarów i materiałów wycenianych w kosztach wytworzenia albo cenach nabycia albo zakupu, powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnego zarządu, sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz pozostałych kosztów operacyjnych (wiersz 13+wiersz 35).

W wierszu 42 należy wykazać stratę na działalności operacyjnej, tj. nadwyżkę kosztów wykazanych w wierszach 13 i 35 nad przychodami wykazanymi w wierszach 01 i 29.

W wierszu 43 należy wykazać przychody finansowe, tj. kwoty należne m.in. z tytułu dywidend i udziałów w zysku, odsetki od udzielonych pożyczek, odsetki od lokat terminowych, odsetki zwłoki, zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość aktywów finansowych wobec całkowitego lub częściowego ustania przyczyn powodujących trwałą utratę ich wartości, nadwyżkę dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi, z wyjątkiem odsetek, prowizji, dodatnich i ujemnych różnic kursowych, o których mowa w art. 28 ust. 4 i ust. 8 pkt 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

W wierszu 46 wykazuje się odpowiednio dyskonto lub odsetki od lokat wolnych środków, z wyjątkiem środków pochodzących z dotacji z budżetu:

- 1) w skarbowych papierach wartościowych;
- 2) w formie depozytu u Ministra Finansów.

W wierszu 47 wykazuje się odpowiednio dyskonto lub odsetki od lokat wolnych środków, z wyjątkiem środków pochodzących z dotacji z budżetu:

- 1) w obligacjach emitowanych przez jednostki samorządu terytorialnego;
- 2) w formie depozytu u jednostki samorządu terytorialnego.

W wierszu 50 należy wykazać koszty finansowe, tj. między innymi odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek, odsetki i opłaty dodatkowe z tytułu leasingu finansowego, odsetki i dyskonto od wyemitowanych przez jednostkę obligacji, odsetki zwłoki, stratę z tytułu rozchodu aktywów finansowych, odpisy z tytułu aktualizacji wartości aktywów finansowych (np. skutki obniżenia wartości krótkoterminowych aktywów finansowych), nadwyżkę ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi, z wyjątkiem odsetek, prowizji, dodatnich i ujemnych różnic kursowych, o których mowa w art. 28 ust. 4 i ust. 8 pkt 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

W wierszu 55 należy wykazać zysk brutto, tj. nadwyżkę przychodów wykazanych w wierszach (01+29+43) nad kosztami wykazanymi w wierszach (13+35+50).

W wierszu 56 należy wykazać stratę brutto, tj. nadwyżkę kosztów wykazanych w wierszach (13+35+50) nad przychodami wykazanymi w wierszach (01+29+43).

W wierszu 57 należy wykazać podatek dochodowy (zgodnie z art. 37 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości).

W wierszu 60 należy wykazać między innymi wpłaty z zysku na rzecz budżetu państwa.

W wierszu 61 należy wykazać zysk netto, tj. dodatnią różnicę między zyskiem brutto a podatkiem dochodowym i pozostałymi obowiązkowymi zmniejszeniami zysku.

W wierszu 62 należy wykazać stratę netto, tj. ujemną różnicę między zyskiem brutto a podatkiem dochodowym i pozostałymi obowiązkowymi zmniejszeniami zysku, lub stratę brutto powiększoną o obciążenia zwiększające stratę.

Dane uzupełniające do działu 2

Wiersz 82 – należy wykazać liczbę przeciętnie zatrudnionych, po przeliczeniu osób niepełnozatrudnionych na pełne etaty (z jednym znakiem po przecinku).

Do zatrudnionych zalicza się:

- 1) osoby zatrudnione na podstawie umowy o pracę, powołania, wyboru lub mianowania (łącznie z osobami zatrudnionymi poza granicami kraju), w tym również:
 - a) osoby zatrudnione przy pracach interwencyjnych i robotach publicznych, finansowanych z Funduszu Pracy,
 - b) osoby młodociane pracujące na podstawie umowy o pracę, a nie w celu przygotowania zawodowego,
 - c) osoby przebywające za granicą na podstawie delegacji służbowej;
- 2) osoby pracujące w zakładach pracy w formie zorganizowanych grup roboczych, tj. uczestników OHP (z wyjątkiem odbywających naukę zawodu), skazanych;
- 3) osoby pracujące w górnictwie w okresie początkowych 28 dni pracy;
- 4) cudzoziemców wykonujących pracę w Polsce zgodnie z przepisami zawartymi w ustawie z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (Dz. U. z 2015 r. poz. 149, z późn. zm.).

Do zatrudnionych nie zalicza się:

- 1) osób wykonujących pracę nakładczą;
- 2) osób (uczniów) zatrudnionych na podstawie umowy o pracę w celu przygotowania zawodowego;
- 3) agentów;
- 4) osób pracujących na umowę zlecenie lub umowę o dzieło;
- 5) pracowników obcych, tj. niebędących w okresie sprawozdawczym pracownikami jednostki, a otrzymujących wynagrodzenie wynikające z wcześniejszego stosunku pracy z jednostką sprawozdawczą, np. byli pracownicy.

Przeciętne zatrudnienie należy obliczać jako sumę przeciętnego zatrudnienia w poszczególnych miesiącach podzieloną przez 12 (bez względu na to, czy zakład funkcjonował przez cały rok, czy nie). Metodę obliczania przeciętnego zatrudnienia w miesiącu należy dostosować do sytuacji kadrowej w jednostce.

W przypadku dużej płynności kadr lub natężenia zjawiska udzielania urlopów bezpłatnych należy stosować **metodę średniej arytmetycznej** ze stanów dziennych w miesiącu. Osób przebywających na urloпах bezpłatnych, wychowawczych oraz osób otrzymujących zasiłki chorobowe, macierzyńskie, ojcowskie, rodzicielskie i opiekuńcze nie należy liczyć do stanów dziennych w czasie trwania tych nieobecności z wyjątkiem osób, które łączą dodatkowy urlop macierzyński lub urlop rodzicielski z pracą w niepełnym wymiarze u pracodawcy udzielającego tego urlopu.

Przy stabilnej sytuacji kadrowej przeciętne zatrudnienie w miesiącu można obliczyć **metodą uproszczoną**, tj. na podstawie sumy dwóch stanów dziennych (w pierwszym i ostatnim dniu miesiąca) podzielonej przez dwa, lub **metodą średniej chronologicznej**, obliczanej na podstawie sumy połowy stanu dziennego w pierwszym i ostatnim dniu miesiąca oraz stanu zatrudnienia w 15 dniu miesiąca podzielonej przez dwa. Przy zastosowaniu tych metod w czasie trwania tych nieobecności (w stanach dziennych przyjmowanych do obliczeń) nie należy ujmować osób, które powyżej 14 dni nieprzerwanie w danym miesiącu przebywały na urloпах bezpłatnych, wychowawczych, otrzymywały zasiłki chorobowe, macierzyńskie, rodzicielskie i opiekuńcze z wyjątkiem osób, które łączą dodatkowy urlop macierzyński lub urlop rodzicielski z pracą w niepełnym wymiarze u pracodawcy

udzielającego tego urlopu.

Przeliczenia osób niepełnozatrudnionych na pełne etaty dokonuje się według liczby godzin pracy ustalonych w umowie o pracę w stosunku do obowiązującej normy.

Przykłady obliczania przeciętnej liczby zatrudnionych umieszczone są w „Zasadach Metodycznych Statystyki Rynku Pracy i Wynagrodzeń” GUS Warszawa 2008 – na stronie:

http://www.stat.gov.pl/gus/5840_4688_PLK_HTML.htm

Wiersz 83 – należy wykazać wszystkich pracujących w jednostce, bez względu na to, czy osoby te pracują w innych jednostkach sprawozdawczych (nie należy zaliczać osób wykonujących pracę na umowę zlecenie, umowę o dzieło oraz osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę w celu przygotowania zawodowego), według stanu w końcu okresu sprawozdawczego.

Do pracujących zalicza się:

- 1) osoby zatrudnione na podstawie stosunku pracy, (tj. umowy o pracę, powołania, wyboru lub mianowania) łącznie z sezonowymi i zatrudnionymi dorywczo;
- 2) pracodawców i pracujących na własny rachunek:
 - a) właścicieli i współwłaścicieli (łącznie z pomagającymi członkami ich rodzin) jednostek prowadzących działalność gospodarczą (z wyłączeniem wspólników spółek, którzy nie pracują w spółce),
 - b) osoby pracujące na własny rachunek;
- 3) osoby wykonujące pracę w Polsce, a także za granicą na rzecz jednostek, w których zostały zatrudnione, niezależnie od czasu trwania tego zatrudnienia (np. przy realizacji usług eksportowych, jako pracownicy polskich przedstawicielstw dyplomatycznych, urzędów centralnych, polskich przedstawicielstw przy ONZ oraz innych misji, a także osoby skierowane za granicę w celach szkoleniowych i badawczych);
- 4) agentów pracujących na podstawie umów agencyjnych i umów na warunkach zlecenia (łącznie z pomagającymi członkami ich rodzin oraz osobami zatrudnionymi przez agentów); do agentów nie zalicza się osób, które prowadzą własną działalność gospodarczą;
- 5) osoby wykonujące pracę nakładczą;
- 6) osoby otrzymujące zasiłki chorobowe, macierzyńskie, ojcowskie, rodzicielskie i opiekuńcze, a także nauczycieli przebywających na urloпах zdrowotnych lub „będących czasowo w stanie nieczynnym” oraz skazanych (więźniów) pracujących na podstawie zbiorowych umów o pracę.

Do pracujących nie zalicza się:

- 1) osób skreślonych czasowo z ewidencji, z którymi nie rozwiązano umowy o pracę oraz innych, między innymi osób;
- 2) pracujących na umowę zlecenie lub umowę o dzieło;
- 3) zatrudnionych na podstawie umowy o pracę w celu przygotowania zawodowego;
- 4) korzystających z urlopów bezpłatnych w wymiarze powyżej 3 miesięcy (nieprzerwanie);
- 5) korzystających z urlopów wychowawczych w wymiarze powyżej 3 miesięcy (nieprzerwanie);
- 6) przebywających na świadczeniach rehabilitacyjnych;
- 7) pracowników udostępnianych (zatrudnionych) przez agencję pracy tymczasowej;
- 8) pracowników zatrudnionych na kontraktach, których umowa nie ma charakteru umowy o pracę.

Uwaga: W dziale 3 oraz 4 dane należy wykazywać zgodnie z prowadzoną ewidencją środków trwałych w jednostce sprawozdawczej.

W dziale 3 należy wykazać wartość brutto środków trwałych (tj. takich, których okres użytkowania jest dłuższy niż 1 rok) kontrolowanych przez jednostkę, amortyzowanych stopniowo oraz jednorazowo w 100 % w momencie oddania do użytkowania, w tym:

- 1) własnych jednostek sprawozdawczych (także czasowo nieczynnych, jak np. znajdujące się w rezerwie lub zapasie, będące w naprawie, zbędne, uznane za trwale nieczynne, wydierżawione innym jednostkom) łącznie z wartością środków trwałych przyjętych do użytkowania na podstawie umów dzierżawy, najmu lub leasingu, z których wynika prawo do ich amortyzowania, oraz (lub)
- 2) stanowiących własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego, w stosunku do których jednostka wykonuje uprawnienia właścicielskie.

Podziału środków trwałych i nakładów na ich budowę, zakup lub ulepszenie (w tym również nakładów na budowy rozpoczęte, a niezakończone) na grupy i rodzaje należy dokonać zgodnie z Klasyfikacją Środków Trwałych wprowadzoną rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 10 grudnia 2010 r. w sprawie Klasyfikacji Środków Trwałych (KŚT) (Dz. U. poz. 1622).

Do wartości **nakładów na środki trwałe** zalicza się poniesione w okresie sprawozdawczym nakłady na nabycie (w tym również zakup środków trwałych niewymagających montażu lub instalacji oraz wartość brutto środków trwałych przyjętych na mocy umowy o leasing finansowy łącznie z wartością leasingu uznawanego do celów bilansowych za aktywa trwałe korzystającego) bądź wytworzenie na własne potrzeby środków trwałych, nakłady na środki trwałe w budowie (niezakończone, tj. na przyszłe środki trwałe), na ulepszenia (przebudowę, rozbudowę, rekonstrukcję, modernizację) własnych środków, na ulepszenie w obcych środkach trwałych oraz inne nakłady związane z budową środka trwałego – wraz z kosztami ponoszonymi przy ich nabyciu, tj. kosztami transportu, załadunku i wyładunku, ubezpieczenia w drodze, ceł itp. – niezależnie od źródeł finansowania (również nabyte ze środków obcych, np. dotacji, subwencji itp.).

W przypadku wspólnej budowy środka trwałego przez kilku inwestorów nakłady powinny być wykazywane w zakresie całej budowy tylko w sprawozdaniach realizującego budowę tzw. inwestora zastępczego (głównego). Inwestorzy, którzy biorą udział w kosztach budowy, nie wykazują wnoszonych udziałów jako zrealizowanych nakładów.

Podmioty, które nie mogą odliczać podatku VAT i podatek ten jest wliczany do wartości środka trwałego, wykazują nakłady łącznie z podatkiem VAT. Również pozostałe podmioty w przypadku, gdy podatek VAT zwiększy wartość ujętego w ewidencji księgowej środka trwałego, podają wartość łącznie z podatkiem VAT (dotyczy to samochodów osobowych zakupionych na własne potrzeby oraz zakupionych dóbr inwestycyjnych służących działalności nieopodatkowanej).

Dział 3. Wartość brutto środków trwałych oraz nakłady na ich budowę, zakup i ulepszenie

W dziale 3 wartość brutto środków trwałych w rubrykach 1 i 6 należy podać według wartości ewidencyjnej figurującej w księgach, tj. bez potrącenia umorzeń.

W rubryce 1 należy podać wartość brutto środków trwałych według stanu w dniu 1 stycznia 2016 r. lub w dniu rozpoczęcia działalności, zmiany formy prawnej.

W rubryce 2 należy wykazać tzw. inny przychód środków trwałych, w szczególności:

- 1) środki trwałe otrzymane na podstawie umowy najmu lub dzierżawy, z których wynika prawo ich amortyzowania przez użytkującego;
- 2) środki otrzymane:
 - a) jako wkład rzeczowy (aport),
 - b) jako darowizna,
 - c) nieodpłatnie, o charakterze infrastruktury technicznej na mocy czynności cywilnoprawnych,
 - d) w nieodpłatne używanie od Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego;
- 3) nabycie gruntu i ewentualnie obiektów trwale z nim związanych w drodze zasiedzenia (na mocy wyroku sądu);
- 4) ujawnienie środka trwałego;
- 5) przekwalifikowanie (przeksięgowanie) z materiałów itp.

W rubryce 3 należy podać wartość środków trwałych, które zostały postawione w stan likwidacji na skutek zużycia w toku normalnego ich użytkowania, oraz środków trwałych, które zostały wycofane z użytkowania (postawione w stan likwidacji) w wyniku zniszczenia (np. wypadków losowych, powodzi, katastrof itp.) lub zmian sytuacyjnych (np. wyburzenie budynku nieużytego całkowicie celem uzyskania miejsca na budowę innego obiektu). W rubryce tej podaje się również wartość środków trwałych postawionych w stan likwidacji przekazanych innej jednostce celem fizycznej ich likwidacji.

W rubryce 5 należy wykazać przekazania środków trwałych (tzw. inny rozchód), w szczególności:

- 1) jako aportu na poczet udziału w innej jednostce;
- 2) nieodpłatnie jako darowizna;
- 3) innej jednostce do używania na podstawie umowy przewidującej amortyzację przez użytkownika;
- 4) nieodpłatnie o charakterze infrastruktury technicznej na mocy czynności cywilnoprawnej.

W rubryce 6 należy podać wartość brutto środków trwałych według stanu w dniu 31 XII 2016 r.;
rubryka 6:

- 1) **dla wierszy 02, 03, 08–12** = (suma rubryk 1, 2, 7, 8) – (suma rubryk 3, 4, 5);
- 2) **dla wiersza 04** = (suma rubryk 1, 2, 8 i wiersza 18) – (suma rubryk 3, 4, 5);
- 3) **dla wiersza 06** = (suma rubryk 1, 2, 8 i wiersza 19) – (suma rubryk 3, 4, 5);

z wyjątkiem, gdy:

- 1) zostały poniesione nakłady, a środki trwałe powstałe w wyniku tych nakładów nie zostały jeszcze wprowadzone do ewidencji księgowej;
- 2) na środki trwałe zostały przyjęte obiekty zakupione w roku poprzednim (wykazane jako nakłady w sprawozdaniu ubiegłorocznym);
- 3) zostały poniesione nakłady przez jedną jednostkę, a środki trwałe powstałe w wyniku tych nakładów zostały przekazane innej (innym) jednostce (jednostkom), np. centrala banku dokonała zakupu środków trwałych (i wykazała w swoim sprawozdaniu w rubryce 7), a następnie przekazała je swoim oddziałom.

Wiersz 01 rubryka 7 stanowi sumę wartości podanych w wierszach: 02+04+06+08+10+11+12+20+21.

Wiersz 01 rubryka 8 stanowi sumę wartości podanych w wierszach: 02+04+06+08+10+11+12.

W rubrykach 7 i 8 w wierszach od 02 do 12 należy podać **wyłącznie wartość nakładów na środki trwałe poniesionych w okresie sprawozdawczym** – bez kosztów obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu sfinansowania zakupu, budowy lub ulepszenia środka trwałego oraz związanych z nimi różnic kursowych:

- a) **w rubryce 7** – na obiekty produkcji krajowej, z importu oraz przyjęte do odpłatnego używania na mocy umowy o leasing finansowy łącznie z wartością leasingu uznawanego do celów bilansowych za aktywa trwałe korzystającego, które spełniają kryteria zaliczania ich do środków trwałych, wykazując **nakłady na nowe środki trwałe, nakłady na ulepszenie istniejących środków trwałych** (przebudowę, rozbudowę, rekonstrukcję, modernizację i doposażenie w ramach ulepszenia),
- b) **w rubryce 8** – na nabycie używanych środków trwałych wraz z nakładami ponoszonymi przy ich nabyciu, zakup środków trwałych w budowie oraz nabycie prawa użytkowania wieczystego gruntu, spółdzielczego prawa do lokalu użytkowego i spółdzielczego własnościowego prawa do lokalu mieszkalnego.

W wierszu 02 w rubrykach 1 i 6 wykazuje się wartość gruntów i prawa użytkowania wieczystego gruntu objęte ewidencją księgową. **Zakup gruntów oraz prawa użytkowania wieczystego gruntu** należy traktować jako **nabycie używanego środka trwałego** i wykazywać w rubryce 8, a nakłady na poprawę walorów (ulepszenie) gruntu w rubryce 7.

Uwaga: wiersz ten wypełniają również jednostki, które na mocy odrębnych przepisów wykonują uprawnienia właścicielskie w stosunku do gruntów stanowiących własność Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego.

W wierszu 05 należy podać wartość budynków i lokali, których powierzchnia użytkowa w przeważającej części przeznaczona jest do stałego zamieszkania, w tym także domów opieki społecznej bez opieki medycznej oraz wartość budynków mieszkalnych długotrwałego zamieszkania, tj. domy dziecka, domy zakonne, budynki koszarowe, domy mieszkalne dla ludzi starszych.

Uwaga: nie należy w wierszu 05 podawać wartości budynków burs, domów akademickich, internatów, hoteli miejskich, schronisk turystycznych, domów opieki społecznej z opieką medyczną (z wyjątkiem lokali, w których jest stałe zameldowanie), zakładów karnych, aresztów śledczych, zakładów poprawczych, schronisk dla nieletnich oraz budynków użytkowanych jako obiekty kolonijne, domy wypoczynkowo-wczasowe i tym podobnych budynków krótkotrwałego zakwaterowania.

W wierszu 09 należy wykazać wartość zespołów komputerowych, a **w wierszu 11** – wartość narzędzi, przyrządów, ruchomości i wyposażenia (m.in. zbiory biblioteczne), bez względu na fakt, czy są amortyzowane stopniowo, czy jednorazowo w 100 % w momencie oddania do używania.

Dane uzupełniające do działu 3

W wierszu 13 należy podać wartość dróg, tj. wartość nawierzchni i podbudowy, bez wartości gruntów pod tymi drogami. Wartość gruntów pod drogami należy wykazywać w wierszu 02.

W wierszu 14 należy wykazać wartość ewidencyjną (brutto) melioracji wodnych podstawowych zaliczonych zgodnie z Klasyfikacją Środków Trwałych do rodzaju 225.

W wierszach 15–17 należy wykazać nakłady na zakupy środków trwałych z importu.

Przez nakłady z importu należy rozumieć wydatki poniesione na środki trwałe (maszyny, urządzenia, środki transportu itp.) wyprodukowane poza granicami kraju, również w przypadku ich zakupu u dealera lub pośrednika. Zakupy środków trwałych montowanych w kraju z elementów sprowadzanych z zagranicy należy traktować jako nakłady krajowe. Nabycie używanych środków trwałych pochodzących z importu należy traktować jak zakup nowych środków trwałych i wykazywać je w rubryce 7 i odpowiednio w wierszach 15–17, natomiast nabycie

używanych środków trwałych pochodzących z importu, a użytkowanych dotychczas przez krajowych właścicieli należy uważać za zakup krajowego używanego środka trwałego i wykazywać tylko w rubryce 8.

W wierszu 18 należy wykazać wartość budynków i lokali, a **w wierszu 19** wartość obiektów inżynierii lądowej i wodnej (w tym również wartość przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji i modernizacji już istniejących) pochodzących z inwestycji (także wieloletnich) oraz zakupionych od firm budujących na sprzedaż, przyjętych w roku sprawozdawczym do ewidencji środków trwałych. W wierszach tych nie należy wykazywać budynków i budowli zakupionych i użytkowanych wcześniej przez innego użytkownika wykazywanych w dziale 3 w rubryce 8 w wierszach 04 i 06.

W wierszu 20 należy podać naliczone w okresie sprawozdawczym koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu sfinansowania zakupu, budowy lub ulepszenia środka trwałego oraz związane z nimi różnice kursowe (wartości tych nie należy zaliczać do wierszy od 02 do 12 w dziale 3).

W wierszu 21 należy wykazać nakłady związane z budową środka trwałego na tzw. pierwsze wyposażenie, które po jej zakończeniu i rozliczeniu nie będą stanowiły środków trwałych ze względu np. na przewidywany krótki okres użytkowania.

W wierszu 31 należy wykazać wartość brutto nieruchomości oraz wartości niematerialnych i prawnych, wg stanu w dniu 31 XII 2016 r., zaliczonych zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości do inwestycji długoterminowych.

Dział 3.0. Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) środków trwałych wykazanych w dziale 3 rubryka 6

W wierszu 1 należy podać wartość dotychczasowych (tzn. naliczonych od początku użytkowania) odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych).

W wierszu 2 należy podać wartość środków trwałych całkowicie zamortyzowanych (umorzonych), a jeszcze użytkowanych.

W wierszu 3 należy wykazać wartość odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) w roku sprawozdawczym.

Dział 3.1. Leasing finansowy

W wierszu 1 należy wykazać (ujęte również w rubryce 7 dział 3) wartość brutto środków trwałych **przyjętych** w roku sprawozdawczym do odpłatnego używania na mocy umowy o leasing finansowy łącznie z wartością brutto leasingu uznawanego do celów bilansowych za aktywa trwale korzystającego zgodnie z art. 3 ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, natomiast **w wierszu 2** należy wykazać wartość brutto środków trwałych **oddanych** w roku sprawozdawczym do odpłatnego używania na mocy umowy o leasing finansowy łącznie z wartością brutto leasingu uznawanego do celów bilansowych za aktywa trwale korzystającego zgodnie z art. 3 ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Dział 4. Finansowanie nakładów

W dziale 4 należy wykazać źródła finansowania nakładów (pochodzenia środków pieniężnych) łącznie z podatkiem VAT, który nie podlega odliczeniu.

Wartość wykazana **w wierszu 2 w rubryce 1** powinna być zgodna z sumą wartości wykazanych w dziale 3 wierszu 01 w rubryce 7 i wierszu 01 w rubryce 8, natomiast wartość wykazana **w wierszu 3** w rubryce 1 powinna być zgodna z wartością podaną w wierszu 01 w rubryce 7 działu 3.

W wierszu 4 należy wykazać wydatki poniesione w roku sprawozdawczym na nabycie wartości niematerialnych i prawnych określonych w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

W wierszu 5 należy wykazać nabycie nieruchomości oraz wartości niematerialnych i prawnych kwalifikowanych od 1 stycznia 2002 r., zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, do inwestycji długoterminowych (lokat).

W wierszu 6 należy wykazać nabycie akcji, długoterminowych papierów wartościowych, wartości udzielonych długoterminowych pożyczek, wartości udziałów oraz innych długoterminowych aktywów finansowych. Do długoterminowych papierów wartościowych, pożyczek itp. zalicza się te z nich, które zostały uznane za lokaty i których termin zapłaty przypada co najmniej po upływie roku od daty, na jaką jest sporządzone sprawozdanie finansowe.

W rubryce 6 należy wykazać wszystkie środki zagraniczne bezzwrotne i zwrotne uzyskane w ramach programów międzynarodowych, w tym z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (EFRR), Europejskiego Funduszu

Spółecznego (EFS), Funduszu Spójności (FS) itp., również w przypadkach, gdy inwestycja jest prefinansowana, zaś **w rubryce 7** zagraniczne kredyty i pożyczki zwrotne.

W rubryce 8 należy wykazać pozostałe (*nie wymienione od rubr. 2 do rubr. 7*) źródła finansowania, np. fundusze celowe, środki pieniężne otrzymane od rady rodziców, osób prywatnych, itp.

W rubryce 9 należy wykazać nakłady niesfinansowane, np. niezapłacone faktury.

Partnerstwo publiczno-prywatne

Przez przedsięwzięcia realizowane w formule partnerstwa publiczno-prywatnego rozumie się przedsięwzięcia, o których mowa w ustawie z dnia 19 grudnia 2008 r. o partnerstwie publiczno-prywatnym (Dz. U. z 2015 r. poz. 696, z późn. zm.).

Obowiązek przekazywania danych statystycznych wynika z art. 30 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 29 czerwca 1995 r. o statystyce publicznej (Dz. U. z 2016 r. poz. 1068) oraz rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 21 lipca 2015 r. w sprawie programu badań statystycznych statystyki publicznej na rok 2016 (Dz. U. poz. 1304, z późn. zm.).

I.3. Udział w kapitale podstawowym			
Stan w dniu 31 grudnia 2016 r.			
Wyszczególnienie		podmiotów krajowych	podmiotów zagranicznych
		w %	
0		1	2
OGÓŁEM	01		
Banki	02		
Instytucje finansowe (<i>bez banków</i>)	03		
Przedsiębiorstwa prywatne (<i>bez instytucji finansowych</i>)	04		
Przedsiębiorstwa publiczne	05		
Osoby fizyczne	06		
Inna (<i>wymienić jaka</i>)	07		

I.4. Czy przedsiębiorstwo należy do grupy kapitałowej przedsiębiorstw? (proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź)		TAK	☐	NIE	☐
Jeżeli TAK, to: Proszę podać nazwę grupy kapitałowej:					
Proszę określić pozycję przedsiębiorstwa w grupie kapitałowej: (postawić X przy właściwej odpowiedzi)					
jednostka dominująca	01				
jednostka zależna	02				
jednostka dominująca i zależna	03				

I.5. Liczba pracujących w przedsiębiorstwie wg rodzaju prowadzonej działalności Stan w dniu 31 grudnia 2016 r.				
Wyszczególnienie		Pośrednictwo kredytowe/ Doradztwo finansowe/ Udzielanie pożyczek ze środków własnych	Działalność faktoringowa	Działalność leasingowa
0		1	2	3
na podstawie umowy o pracę, powołania, mianowania, wyboru	01			
umowy zlecenia, umowy agencyjnej, umowy o dzieło, kontraktu menadżerskiego i innych	02			
na podstawie ustawy o działalności gospodarczej	03			

I.6. Charakter prowadzonej działalności (postawić X przy właściwej odpowiedzi)					
Wyszczególnienie		Pośrednictwo kredytowe/ Doradztwo finansowe	Udzielanie pożyczek ze środków własnych	Działalność faktoringowa	Działalność leasingowa
0		1	2	3	4
Jedyny rodzaj działalności	01				
Dominujący rodzaj działalności	02				
Ubojny rodzaj działalności	03				
Jeżeli został wypełniony wiersz 02 lub wiersz 03, to proszę zaznaczyć inną działalność, w której Państwo uczestniczą:					
Działalność bankowa	04				
Działalność ubezpieczeniowa	05				
Pośrednictwo w sprzedaży jednostek funduszy inwestycyjnych	06				
Działalność produkcyjna	07				
Działalność usługowa niefinansowa	08				
Inna (wymienić jaka)	09				

I.7. Liczba oddziałów oraz autoryzowanych przedstawicieli Stan w dniu 31 grudnia 2016 r.				
		Pośrednictwo kredytowe/ Doradztwo finansowe/ Udzielanie pożyczek ze środków własnych	Działalność faktoringowa	Działalność leasingowa
0		1	2	3
Liczba oddziałów oraz autoryzowanych przedstawicieli	01			

DZIAŁ II. Wybrane dane finansowe*

II.1. Czy przedsiębiorstwo prowadzi: (postawić X przy właściwej odpowiedzi)		
Księgi rachunkowe	01	
Podatkową księgę przychodów i rozchodów (proszę wypełnić wiersz 02 i 06 w tablicy II.3 rubryka 1 i 2)	02	

II.2. Wybrane pozycje z bilansu w tys. zł (bez znaku po przecinku) Stan w dniu 31 grudnia			
Wyszczególnienie		2015	2016
0		1	2
A. Aktywa trwałe	01		
I. Wartości niematerialne i prawne	02		
II. Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	03		
1. Środki trwałe	04		
2. Środki trwałe w budowie	05		
III. Należności długoterminowe	06		
IV. Inwestycje długoterminowe, w tym:	07		
1. Nieruchomości	08		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	09		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10		
B. Aktywa obrotowe	11		
I. Zapasy	12		
II. Należności krótkoterminowe	13		
III. Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	14		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	15		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	16		
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	17		
D. Udziały (akcje) własne	18		
AKTYWA RAZEM	19		
A. Kapitał (fundusz) własny	20		
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	21		
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	22		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	23		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	24		
V. Zysk/strata z lat ubiegłych	25		
VI. Zysk/strata netto	26		
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	27		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	28		
I. Rezerwy na zobowiązania	29		
II. Zobowiązania długoterminowe	30		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	31		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	32		
PASYWA RAZEM	33		

II.3. Wybrane pozycje z rachunku zysków i strat w tys. zł (bez znaku po przecinku)			
Wyszczególnienie		2015	2016
0		1	2
Przychody z całokształtu działalności, z tego:	01		
A. Przychody netto ze sprzedaży	02		
D. Pozostałe przychody operacyjne	03		
G. Przychody finansowe	04		
Koszty z całokształtu działalności:	05		
B. Koszty działalności operacyjnej	06		
E. Pozostałe koszty operacyjne	07		
H. Koszty finansowe	08		
I. Zysk brutto/strata brutto	09		
L. Zysk netto/strata netto	10		

II.4. Dane uzupełniające w tys. zł (bez znaku po przecinku)			
<i>Wypełniają jednostki, które w pytaniu I.6 zaznaczyły wiersz 02 lub 03</i>			
Wyszczególnienie		2015	2016
0		1	2
Przychody ze sprzedaży pochodzące z działalności:	01		
pośrednictwa kredytowego/doradztwa finansowego	02		
udzielania pożyczek ze środków własnych	03		
faktoringowej	04		
leasingowej	05		

* Działu II Tabl.II.1 – Tabl.II.3 nie wypełniają przedsiębiorstwa, które w pytaniu I.6 zaznaczyły wiersz 03.

CZĘŚĆ PK

dotycząca działalności przedsiębiorstw prowadzących działalność pośrednictwa kredytowego/ doradztwa finansowego oraz przedsiębiorstw udzielających pożyczek ze środków własnych

DZIAŁ III. Podstawowe informacje o działalności przedsiębiorstwa

III.1. Liczba stacjonarnych punktów sprzedaży kredytów/pożyczek Stan w dniu 31 grudnia 2016 r.	

III.2. Liczba firm, z którymi współpracuje przedsiębiorstwo:		
OGÓŁEM	01	
Banki	02	
Spółki prawa handlowego	03	
Pozostałe podmioty związane umową z respondentem	04	

III.3. Udział procentowy w akcji kredytowej realizowany na rzecz		Banku	Innego podmiotu
pierwszego	01		
drugiego	02		
trzeciego	03		
czwartego	04		
piątego	05		
pozostałe razem	06		

III.4. Szacunkowy odsetek wartości udzielonych kredytów/pożyczek według województw:		
OGÓŁEM	01	100%
dolnośląskie	02	
kujawsko-pomorskie	03	
lubelskie	04	
lubuskie	05	
łódzkie	06	
małopolskie	07	
mazowieckie	08	
opolskie	09	
podkarpackie	10	
podlaskie	11	
pomorskie	12	
śląskie	13	
świętokrzyskie	14	
warmińsko-mazurskie	15	
wielkopolskie	16	
zachodniopomorskie	17	

III.5. Wykorzystywane przez przedsiębiorstwo kanały pozyskiwania klientów <i>(postawić X przy właściwej odpowiedzi)</i>		
oczekiwanie na klienta w placówce handlowo-usługowej	01	
sprzedaż osobista	02	
droga pocztowa	03	
droga telefoniczna	04	
SMS, WAP, MMS	05	
Internet	06	
media (prasa, TV, radio)	07	
ulotki	08	
inne	09	

III.6. Udział kanałów dystrybucji przy sprzedaży kredytów / pożyczek wg kryterium wartości			
Ogółem			100 %
sprzedaż bezpośrednio w placówce	01		
sprzedaż u klienta	02		
sprzedaż on-line	03		
drogą telefoniczną	04		
poprzez agenta	05		
inne	06		

III.7. Czy przedsiębiorstwo uczestniczy w windykacji należności? (postawić X przy właściwej odpowiedzi)				TAK	☐	NIE	☐
Jeżeli TAK, to: (postawić X przy właściwej odpowiedzi)							
samodzielnie	01						
we współpracy z bankiem	02						
umowa z firmą windykacyjną	03						

III.8. Czy przedsiębiorstwo prowadzi monitoring udzielonych kredytów/pożyczek? (postawić X przy właściwej odpowiedzi)				TAK	☐	NIE	☐

DZIAŁ IV. Informacje dotyczące działalności kredytowo/pożyczkowej przedsiębiorstwa

IV.1. Liczba kredytów /lub pożyczek przy udzielaniu których uczestniczyło państwa przedsiębiorstwo w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia					
Rodzaj kredytu/pożyczki		Osoby fizyczne		Przedsiębiorstwa	
		2015	2016	2015	2016
0		1	2	3	4
OGÓŁEM	01				
z tego:	Kredyty gotówkowe	02			
	Pożyczki gotówkowe	03			
	Pożyczki udzielone ze środków własnych	04			
	Kredyty ratalne	05			
	Kredyty kartowe	06			
	Kredyty hipoteczne	07			
	Kredyty samochodowe	08			
	Kredyty konsolidacyjne	09			
	Inne kredyty	10			

IV.2. Wartość kredytów i/lub pożyczek przy udzielaniu których uczestniczyło państwa przedsiębiorstwo w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia						
Rodzaj kredytu/pożyczki			Osoby fizyczne		Przedsiębiorstwa	
			w tys. zł			
			2015	2016	2015	2016
0			1	2	3	4
OGÓŁEM			01			
z tego:	Kredyty gotówkowe	02				
	Pożyczki gotówkowe	03				
	Pożyczki udzielone ze środków własnych	04				
	Kredyty ratalne	05				
	Kredyty kartowe (przyznany limit)	06				
	Kredyty hipoteczne	07				
	Kredyty samochodowe	08				
	Kredyty konsolidacyjne	09				
	Inne kredyty	10				

IV.3. Liczba i wartość innych produktów finansowych przy sprzedaży których uczestniczyło państwa przedsiębiorstwo w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia

Rodzaj kredytu/pożyczki		Liczba umów / transakcji		Wartość umów / transakcji (w tys. zł)	
		2015	2016	2015	2016
0		1	2	3	4
OGÓŁEM					
z tego:	Produkty ubezpieczeniowe	01			
	Jednostki funduszy inwestycyjnych	02			
	IKE/IKZE	03			
	Inne (wymienić jakie)	04			
		05			

IV.4. Liczba kredytów i/lub udzielonych pożyczek w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku według okresu spłaty

Rodzaj kredytu/pożyczki		Poniżej 12 miesięcy	w tym do 1 miesiąca	12-24 miesiące	Powyżej 24 miesięcy
0		1	2	2	3
OGÓŁEM		01			
z tego:	Kredyty gotówkowe	02			
	Pożyczki gotówkowe	03			
	Pożyczki udzielone ze środków własnych	04			
	Kredyty ratalne	05			
	Kredyty kartowe	06			
	Kredyty hipoteczne	07			
	Kredyty samochodowe	08			
	Kredyty konsolidacyjne	09			
	Inne kredyty	10			

**IV.5. Średni okres spłaty kredytu i/lub pożyczki
(w przeliczeniu na miesiące)**

Rodzaj kredytu/pożyczki		2015	2016
0		1	2
Kredyty gotówkowe	01		
Pożyczki gotówkowe	02		
Pożyczki udzielone ze środków własnych	03		
Kredyty ratalne	04		
Kredyty kartowe	05		
Kredyty hipoteczne	06		
Kredyty samochodowe	07		
Kredyty konsolidacyjne	08		
Inne kredyty	09		

CZĘŚĆ FKT

dotycząca działalności faktoringowej

DZIAŁ III. Informacje dotyczące działalności faktoringowej przedsiębiorstwa

III.1. Czy przedsiębiorstwo jest: (postawić <i>X</i> przy właściwej odpowiedzi)		
Firmą faktoringową		
Bankiem prowadzącym działalność faktoringową		
Inne		

III.2. Funkcje usługowe przedsiębiorstwa faktoringowego (postawić <i>X</i> przy właściwych odpowiedziach)		
Przejęcie ryzyka wypłacalności dłużnika	01	
Wypłacanie zaliczek na poczet przyszłych należności	02	
Udzielanie pożyczek na pozostałe środki obrotowe	03	
Monity do dłużników zalegających ze spłatą	04	
Monitorowanie stanu wypłacalności odbiorców	05	
Ocena wiarygodności kredytowej dłużników	06	
Dokonywanie rozliczeń wzajemnych transakcji bezgotówkowych	07	
Prowadzenie kont rozliczeniowych klientów	08	
Prowadzenie ksiąg handlowych przedsiębiorstw	09	
Sporządzanie wyciągów z kont	10	
Windykacja przedsądowa	11	
Windykacja sądowa	12	
Finansowanie	13	

III.3. Formy zawiadamiania dłużnika o zawartej umowie faktoringowej		
OGÓŁEM	01	100 %
Faktoring jawny (notyfikowany)	02	
Faktoring tajny	03	
Faktoring półjawny (półotwarty)	04	

III.4. Formy otrzymywania zapłaty za sprzedaną wierzytelność		
OGÓŁEM	01	100 %
Faktoring zaliczkowy	02	
Faktoring przyspieszony	03	
Faktoring wymagalnościowy	04	

III.5. Liczba klientów obsługiwanych przez faktorów w handlu zagranicznym		
OGÓŁEM	01	
Faktoring eksportowy	02	
Faktoring importowy	03	

III.6. Liczba klientów korzystających w ciągu roku z usług faktoringowych według zakresu ich działalności (wg PKD)		
OGÓŁEM	01	
Rolnictwo, leśnictwo, łowiectwo i rybactwo	02	
Górnictwo i wydobywanie	03	
Przetwórstwo przemysłowe	04	
Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz, parę wodną, gorącą wodę i powietrze do układów klimatyzacyjnych	05	
Dostawa wody; gospodarowanie ściekami i odpadami oraz działalność związana z rekultywacją	06	
Budownictwo	07	
Handel hurtowy i detaliczny; naprawa pojazdów samochodowych, włączając motocykle	08	
Transport i gospodarka magazynowa	09	
Działalność związana z zakwaterowaniem i usługami gastronomicznymi	10	
Informacja i komunikacja	11	
Działalność finansowa i ubezpieczeniowa	12	
Działalność związana z obsługą rynku nieruchomości	13	
Działalność profesjonalna, naukowa i techniczna	14	
Działalność w zakresie usług administrowania i działalność wspierająca	15	
Administracja publiczna i obrona narodowa; obowiązkowe zabezpieczenia społeczne	16	
Edukacja	17	
Opieka zdrowotna i pomoc społeczna	18	
Działalność związana z kulturą, rozrywką i rekreacją	19	
Pozostała działalność usługowa	20	
Gospodarstwa domowe zatrudniające pracowników; gospodarstwa domowe produkujące wyroby i świadczące usługi na własne potrzeby	21	
Organizacje i zespoły eksterytorialne	22	

III.7. Wartość wykupionych wierzytelności według skali przejętego ryzyka w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia			
Rodzaje wierzytelności		2015	2016
		w tys. zł	
0		1	2
OGÓŁEM	01		
Faktoring krajowy	02		
faktoring z regresem	03		
faktoring bez regresu	04		
faktoring mieszany	05		
inny (wymienić jaki)	06		
Faktoring zagraniczny	07		
eksportowy	08		
importowy	09		

III.8. Liczba klientów korzystających z usługi faktoringu oraz liczba wykupionych faktur według skali przejętego ryzyka w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia					
Rodzaj wierzytelności		Liczba klientów		Liczba faktur	
		2015	2016	2015	2016
0		1	2	3	4
OGÓŁEM	01				
Faktoring krajowy	02				
faktoring z regresem	03				
faktoring bez regresu	04				
faktoring mieszany	05				
inny (wymienić jaki)	06				
Faktoring zagraniczny	07				
faktoring eksportowy	08				
faktoring importowy	09				

III.9. Wartość wykupionych wierzytelności, liczba klientów korzystających z usługi faktoringu oraz liczba wykupionych faktur w faktoringu krajowym w podziale na województwa w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia

Wyszczególnienie		Wartość wykupionych wierzytelności (w tys. zł)		Liczba klientów		Liczba faktur	
		2015	2016	2015	2016	2015	2016
0		1	2	3	4	5	6
OGÓŁEM	01						
dolnośląskie	02						
kujawsko-pomorskie	03						
lubelskie	04						
lubuskie	05						
łódzkie	06						
małopolskie	07						
mazowieckie	08						
opolskie	09						
podkarpackie	10						
podlaskie	11						
pomorskie	12						
śląskie	13						
świętokrzyskie	14						
warmińsko-mazurskie	15						
wielkopolskie	16						
zachodniopomorskie	17						

III.10. Liczba klientów według osiągniętych obrotów z faktorem

Stan w dniu 31 grudnia

Przedziały obrotów		2015	2016
0		1	2
OGÓŁEM	01		
0–1 w mln zł	02		
1–5 w mln zł*	03		
5–10 w mln zł*	04		
10–20 w mln zł*	05		
20–50 w mln zł*	06		
50–100 w mln zł*	07		
powyżej 100 w mln zł	08		

* Przedziały domknięte prawostronnie

III.11. Wartość zaangażowania środków finansowych

Stan w dniu 31 grudnia

Rodzaj wierzytelności		2015	2016
		w tys. zł	
0		1	2
OGÓŁEM	01		
Faktoring krajowy	02		
faktoring z regresem	03		
faktoring bez regresu	04		
faktoring mieszany	05		
inny (wymienić jaki)	06		
Faktoring zagraniczny	07		
faktoring eksportowy	08		
faktoring importowy	09		

CZĘŚĆ P-LS

dotyczący działalności leasingowej

Dział III. Informacje ogólne o działalności leasingowej przedsiębiorstwa

III. 1. Rodzaje umów leasingowych zawieranych przez przedsiębiorstwo (postawić X przy właściwych odpowiedziach)		
Według prawa własności przedmiotu leasingu:		
leasing finansowy	01	
leasing operacyjny	02	
leasing mieszany (dwuetapowy)	03	
Według liczby podmiotów uczestniczących w realizacji umowy leasingu:		
leasing bezpośredni	04	
leasing pośredni	05	
Według rodzaju waluty, w jakiej jest realizowana umowa leasingu:		
leasing złotówkowy	06	
leasing dewizowy	07	
leasing walutowy	08	
Według sposobu pozyskiwania przedmiotu leasingu:		
leasing inwestycyjny	09	
leasing tenancyjny	10	
leasing zwrotny	11	
Według sposobu rozwiązania umowy leasingowej:		
leasing tradycyjny (standardowy)	12	
leasing odnawialny	13	
Leasing konsumencki (prywatny)	14	

III.2. Opcje zakończenia umowy leasingu (postawić X przy właściwych odpowiedziach)		
Nieodpłatne przeniesienie prawa własności przedmiotu leasingu na leasingobiorcę	01	
Możliwość wykupu przedmiotu leasingu	02	
Zwrot leasingodawcy przedmiotu leasingu	03	
Sprzedaż przedmiotu leasingu na rynku	04	
Zawarcie nowej umowy na przedmiot wcześniej leasingowany	05	
Zawarcie nowej umowy na nowy przedmiot	06	

III.3. Kanały pozyskiwania klientów przez przedsiębiorstwo leasingowe w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 r.		
Wyszczególnienie		Szacunkowy udział
0		1
OGÓŁEM	01	100 %
Sieć własna (oczekiwanie na klienta w placówce)	02	
Kontakty przez bank	03	
Kontakty przez dostawcę	04	
Pośrednicy (dealerzy, agenci)	05	
W drodze przetargu	06	
Pozostałe formy (wymienić jakie).....	07	

III.4. Czy przedsiębiorstwo zamierza rozszerzyć ofertę przedmiotów leasingu? (postawić X przy właściwej odpowiedzi)	Tak	☐
	Nie	☐

III.5. Ocena sytuacji rynkowej pod względem prowadzenia przez przedsiębiorstwo działalności leasingowej (postawić X przy właściwej odpowiedzi)		
dobra (sprzyjająca rozwojowi przedsiębiorstwa)	01	
zła	02	
neutralna	03	
trudno ocenić	04	

Dział IV. Dane dotyczące działalności leasingowej przedsiębiorstw

IV.1. Liczba leasingobiorców, wartość środków (przedmiotów) oddanych w leasing według rodzaju umowy Stan w dniu 31 grudnia 2016 r.				
Wyszczególnienie		Liczba leasingobiorców (obsługiwanych klientów)	Wartość środków (przedmiotów) oddanych w leasing	
			z tego:	
			wartość należności leasingowych brutto	nieumorzona wartość środków trwałych oddanych w leasing
0		1	2	3
Leasing finansowy	01			
bez wartości rezydualnej	02			
z wartością rezydualną	03			
gwarantowaną	04			
niegwarantowaną	05			
Leasing operacyjny	06			
Leasing mieszany	07			

IV.2. Liczba leasingobiorców, liczba przedmiotów oddanych w leasing, wartość środków (przedmiotów) oddanych w leasing według rodzaju wyleasingowanych przedmiotów (środków) Stan w dniu 31 grudnia 2016 r.					
Wyszczególnienie		Liczba leasingobiorców	Liczba przedmiotów oddanych w leasing	Wartość środków (przedmiotów) oddanych w leasing	
				z tego:	
				wartość należności leasingowych brutto	nieumorzona wartość środków trwałych oddanych w leasing
0		1	2	3	4
OGÓŁEM		01			
Środki transportu drogowego		02			
z tego:	samochody osobowe	03			
	samochody ciężarowe i dostawcze do 3,5 tony	04			
	samochody ciężarowe i dostawcze powyżej 3,5 tony	05			
	ciągniki siodłowe	06			
	naczepy/przyczepy	07			
	autobusy	08			
	inne pojazdy drogowo	09			
Pozostałe środki transportu		10			
z tego:	powietrznego	11			
	wodnego	12			
	kolejowego	13			
Maszyny i urządzenia przemysłowe		14			
z tego:	sprzęt budowlany	15			
	maszyny rolnicze	16			
	maszyny poligraficzne	17			
	maszyny do produkcji tworzyw sztucznych (wtryskarki)	18			
	maszyny do obróbki metalu (centra obróbkowe, tokarki, prasy krawędziowe itp.)	19			
	maszyny dla przemysłu spożywczego	20			
	sprzęt medyczny	21			
	sprzęt gastronomiczny	22			
	wózki widłowe	23			
	inne	24			
Komputery i sprzęt biurowy		25			
w tym:	sprzęt komputerowy	26			
	oprogramowanie	27			
Nieruchomości		28			
z tego:	budynki przemysłowe	29			
	obiekty handlowe i usługowe	30			
	obiekty biurowe	31			
	hotele i obiekty rekreacyjne	32			
	inne	33			
Inne		34			

IV.3. Wartość należności leasingowych przeterminowanych w tys. zł
 Stan w dniu 31 grudnia 2016 r.

IV.4. Dane dotyczące działalności leasingowej przedsiębiorstwa prowadzącego flotę

Wyszczególnienie		Ilość pojazdów	Liczba leasingobiorców	Wartość nowych umów leasingu	Pozostały kapitał (należności) do spłaty dla umów leasingu finansowego	Wartość netto środków trwałych umów leasingu operacyjnego
				w tys. zł		
		z umów leasingu zawartych w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 r.				stan w dniu 31 grudnia 2016 r.
0		1	2	3	4	5
OGÓŁEM	01					
auta z silnikiem benzynowym	02		x	x	x	x
auta z silnikiem diesel	03		x	x	x	x
Pełny wynajem długoterminowy – FSL	04					
Leasing z serwisem – LS	05					
Wyłączne zarządzanie flotą – FM	06					
Wyłączne finansowanie – Leasing	07					
Wynajem krótkoterminowy – STR	08					

IV.5. Liczba i wartość netto nowych umów leasingu zawartych w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 r.

Liczba zawartych nowych umów	01	
Wartość nowych umów leasingu w tys. zł	02	

IV.6. Źródła pochodzenia przedmiotów (środków) przekazanych w leasing przez leasingodawcę w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 r.

Wyszczególnienie		Liczba przedmiotów	Wartość nowych umów leasingu (w tys. zł)
0		1	2
OGÓŁEM	01		
Zakup z terytorium RP	02		
Zakup z terytorium UE (poza RP)	03		
Zakup spoza UE	04		

IV.7. Źródła finansowania przedmiotów (środków) przekazanych w leasing przez leasingodawcę w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 r.

Wyszczególnienie		Wartość (w tys. zł)
OGÓŁEM	01	
Środki własne (fundusze własne)	02	
Kredyty	03	
Fundusz inwestycyjny	04	
Emisje papierów dłużnych	05	
Sfinansowane ze środków budżetowych	06	
Sfinansowane w ramach programów operacyjnych UE	07	
z tego:	z funduszy strukturalnych Rozwoju Regionalnego (EFRR)	08
	z Europejskiego Funduszu Społecznego (EFS)	09
	z Funduszu Spójności (FS)	10
	innych (wymienić z jakich)	11
Dofinansowanie z innego źródła		12
Inne środki (wymienić jakie)		13

IV.8. Liczba leasingobiorców, wartość nowych umów leasingu zawartych w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 r. według charakterystyki obsługiwanych leasingobiorców			
Wyszczególnienie		Liczba leasingobiorców	Wartość nowych umów leasingu (w tys. zł)
0		1	2
Przedsiębiorstwa	01		
Rządowe i samorządowe jednostki organizacyjne	02		
Konsumenci (odbiorcy indywidualni – gospodarstwa domowe)	03		

IV.9. Leasingobiorcy i wartość nowych umów zawartych w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 r. według rodzaju prowadzonej działalności				
Wyszczególnienie		Sekcja PKD	Liczba leasingobiorców	Wartość nowych umów leasingu (w tys. zł)
0		1	2	3
OGÓŁEM	01	x		
Rolnictwo, leśnictwo, łowiectwo i rybactwo	02	A		
Górnictwo i wydobywanie	03	B		
Przetwórstwo przemysłowe	04	C		
Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz, parę wodną, gorącą wodę i powietrze do układów klimatyzacyjnych	05	D		
Dostawa wody; gospodarowanie ściekami i odpadami oraz działalność związana z rekultywacją	06	E		
Budownictwo	07	F		
Handel hurtowy i detaliczny; naprawa pojazdów samochodowych, włączając motocykle	08	G		
Transport i gospodarka magazynowa	09	H		
Działalność związana z zakwaterowaniem i usługami gastronomicznymi	10	I		
Informacja i komunikacja	11	J		
Działalność finansowa i ubezpieczeniowa	12	K		
Działalność związana z obsługą rynku nieruchomości	13	L		
Działalność profesjonalna, naukowa i techniczna	14	M		
Działalność w zakresie usług administrowania i działalność wspierająca	15	N		
Administracja publiczna i obrona narodowa; obowiązkowe zabezpieczenia społeczne	16	O		
Edukacja	17	P		
Opieka zdrowotna i pomoc społeczna	18	Q		
Działalność związana z kulturą, rozrywką i rekreacją	19	R		
Pozostała działalność usługowa	20	S		
Gospodarstwa domowe zatrudniające pracowników	21	T		
Gospodarstwa domowe produkujące wyroby i świadczące usługi na własne potrzeby	21	T		
Organizacje i zespoły eksterytorialne	22	U		

IV.10. Liczba leasingobiorców, wartość nowych umów leasingu zawartych w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 r. według siedziby realizacji transakcji

Wyszczególnienie		Liczba leasingobiorców	Wartość nowych umów leasingu (w tys. zł)
0		1	2
OGÓŁEM	01		
dolnośląskie	02		
kujawsko-pomorskie	03		
lubelskie	04		
lubuskie	05		
łódzkie	06		
małopolskie	07		
mazowieckie	08		
opolskie	09		
podkarpackie	10		
podlaskie	11		
pomorskie	12		
śląskie	13		
świętokrzyskie	14		
warmińsko-mazurskie	15		
wielkopolskie	16		
zachodniopomorskie	17		

IV.11. Wartość nowych umów leasingu zawartych w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 r. według rodzaju środków (przedmiotów) leasingu i formy działalności leasingobiorcy

Wyszczególnienie			Spółki akcyjne	Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością	Osoby fizyczne prowadzące działalność gospodarczą (IDG) i spółki osobowe	Pozostałe
0			1	2	3	4
OGÓŁEM			01			
Środki transportu drogowego			02			
z tego:	samochody osobowe	03				
	samochody ciężarowe i dostawcze do 3,5 tony	04				
	samochody ciężarowe i dostawcze powyżej 3,5 tony	05				
	ciągniki siodłowe	06				
	naczepy/przyczepy	07				
	autobusy	08				
	inne pojazdy drogowo	09				
	Pozostałe środki transportu		10			
z tego:	powietrznego	11				
	wodnego	12				
	kolejowego	13				
Maszyny i urządzenia przemysłowe		14				
z tego:	sprzęt budowlany	15				
	maszyny rolnicze	16				
	maszyny poligraficzne	17				
	maszyny do produkcji tworzyw sztucznych (w tym, wtryskarki)	18				
	maszyny do obróbki metalu (centra obróbcze, tokarki, prasy krawędziowe itp.)	19				
	maszyny dla przemysłu spożywczego	20				
	sprzęt medyczny	21				
	sprzęt gastronomiczny	22				
	wózki widłowe	23				
	inne	24				
Komputery i sprzęt biurowy		25				
w tym:	sprzęt komputerowy	26				
	oprogramowanie	27				
Nieruchomości		28				
z tego:	budynki przemysłowe	29				
	obiekty handlowe i usługowe	30				
	obiekty biurowe	31				
	hotele i obiekty rekreacyjne	32				
	inne	33				
Inne		34				

IV.12. Wartość nowych umów leasingu zawartych w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 r. według rodzaju środków (przedmiotów) leasingu oraz prawa do ich własności							
Wyszczególnienie			Leasing finansowy		Leasing operacyjny	Leasing mieszany	
			bez wartości rezydualnej	z wartością rezydualną			
				gwarantowaną			niegwarantowaną
			w tys. zł				
0			1	2	3	4	5
OGÓŁEM		01					
Środki transportu drogowego		02					
z tego:	samochody osobowe	03					
	samochody ciężarowe i dostawcze do 3,5 tony	04					
	samochody ciężarowe i dostawcze powyżej 3,5 tony	05					
	ciągniki siodłowe	06					
	naczepy/przyczepy	07					
	autobusy	08					
	inne pojazdy drogowe	09					
Pozostałe środki transportu ogółem		10					
z tego:	powietrznego	11					
	wodnego	12					
	kolejowego	13					
Maszyny i urządzenia przemysłowe		14					
z tego:	sprzęt budowlany	15					
	maszyny rolnicze	16					
	maszyny poligraficzne	17					
	maszyny do produkcji tworzyw sztucznych (wtryskarki)	18					
	maszyny do obróbki metalu (centra obróbcze, tokarki, prasy krawędziowe itp.)	19					
	maszyny dla przemysłu spożywczego	20					
	sprzęt medyczny	21					
	sprzęt gastronomiczny	22					
	wózki widłowe	23					
	inne	24					
Komputery i sprzęt biurowy		25					
w tym:	sprzęt komputerowy	26					
	oprogramowanie	27					
Nieruchomości		28					
z tego:	budynki przemysłowe	29					
	obiekty handlowe i usługowe	30					
	obiekty biurowe	31					
	hotele i obiekty rekreacyjne	32					
	inne	33					
Inne		34					

IV.13. Wartość nowych umów leasingu zawartych w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 r. według rodzaju środków (przedmiotów) leasingu oraz terminu na jaki zostały zawarte					
Wyszczególnienie			do 2 lat	2 do 5 lat	powyżej 5 lat
			w tys. zł		
0			1	2	3
OGÓŁEM		01			
Środki transportu drogowego		02			
z tego:	samochody osobowe	03			
	samochody ciężarowe i dostawcze do 3,5 tony	04			
	samochody ciężarowe i dostawcze powyżej 3,5 tony	05			
	ciągniki siodłowe	06			
	naczepy/przyczepy	07			
	autobusy	08			
	inne pojazdy drogowe	09			
Pozostałe środki transportu		10			
z tego:	powietrznego	11			
	wodnego	12			
	kolejowego	13			
Maszyny i urządzenia przemysłowe		14			
z tego:	sprzęt budowlany	15			
	maszyny rolnicze	16			
	maszyny poligraficzne	17			
	maszyny do produkcji tworzyw sztucznych (wtryskarki)	18			
	maszyny do obróbki metalu (centra obróbcze, tokarki, prasy krawędziowe itp.)	19			
	maszyny dla przemysłu spożywczego	20			
	sprzęt medyczny	21			
	sprzęt gastronomiczny	22			
	wózki widłowe	23			
	inne	24			
Komputery i sprzęt biurowy		25			
w tym:	sprzęt komputerowy	26			
	oprogramowanie	27			
Nieruchomości		28			
z tego:	budynki przemysłowe	29			
	obiekty handlowe i usługowe	30			
	obiekty biurowe	31			
	hotele i obiekty rekreacyjne	32			
	inne	33			
Inne		34			

IV.14. Wartość nowych umów leasingu zawartych w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 r. według rodzaju środków (przedmiotów) leasingu i rodzaju waluty w jakiej została zawarta transakcja								
Wyszczególnienie			PLN	EUR	CHF	USD	w innej	
							wpisać wartość	wpisać nazwę walut
0			1	2	3	4	5	6
OGÓŁEM			01					
Środki transportu drogowego			02					
z tego:	samochody osobowe		03					
	samochody ciężarowe i dostawcze do 3,5 tony		04					
	samochody ciężarowe i dostawcze powyżej 3,5 tony		05					
	ciągniki siodłowe		06					
	naczepy/przyczepy		07					
	autobusy		08					
	inne pojazdy drogowo		09					
Pozostałe środki transportu			10					
z tego:	powietrznego		11					
	wodnego		12					
	kolejowego		13					
Maszyny i urządzenia przemysłowe			14					
z tego:	sprzęt budowlany		15					
	maszyny rolnicze		16					
	maszyny poligraficzne		17					
	maszyny do produkcji tworzyw sztucznych (wtryskarki)		18					
	maszyny do obróbki metalu (centra obróbkowe, tokarki, prasy krawędziowe itp.)		19					
	maszyny dla przemysłu spożywczego		20					
	sprzęt medyczny		21					
	sprzęt gastronomiczny		22					
	wózki widłowe		23					
	inne		24					
Komputery i sprzęt biurowy			25					
w tym:	sprzęt komputerowy		26					
	oprogramowanie		27					
Nieruchomości			28					
z tego:	budynki przemysłowe		29					
	obiekty handlowe i usługowe		30					
	obiekty biurowe		31					
	hotele i obiekty rekreacyjne		32					
	inne		33					
Inne			34					

IV.15. Wartość nowych umów leasingu zawartych w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 r. według rodzaju środków (przedmiotów) leasingu i stanu zużycia					
Wyszczególnienie		Nowe środki (przedmioty)		Używane środki (przedmioty)	
		liczba przedmiotów oddanych w leasing	wartość nowych umów leasingu (w tys. zł.)	liczba przedmiotów oddanych w leasing	wartość nowych umów leasingu (w tys. zł.)
0		1	2	3	4
OGÓŁEM		01			
Środki transportu drogowego		02			
z tego:	samochody osobowe	03			
	samochody ciężarowe i dostawcze do 3,5 tony	04			
	samochody ciężarowe i dostawcze powyżej 3,5 tony	05			
	ciągniki siodłowe	06			
	naczepy/przyczepy	07			
	autobusy	08			
	inne pojazdy drogowe	09			
Pozostałe środki transportu		10			
z tego:	powietrznego	11			
	wodnego	12			
	kolejowego	13			
Maszyny i urządzenia przemysłowe		14			
z tego:	sprzęt budowlany	15			
	maszyny rolnicze	16			
	maszyny poligraficzne	17			
	maszyny do produkcji tworzyw sztucznych (wtryskarki)	18			
	maszyny do obróbki metalu (centra obróbcze, tokarki, prasy krawędziowe itp.)	19			
	maszyny dla przemysłu spożywczego	20			
	sprzęt medyczny	21			
	sprzęt gastronomiczny	22			
	wózki widłowe	23			
	inne	24			
Komputery i sprzęt biurowy		25			
w tym:	sprzęt komputerowy	26			
	oprogramowanie	27			
Nieruchomości		28			
z tego:	budynki przemysłowe	29			
	obiekty handlowe i usługowe	30			
	obiekty biurowe	31			
	hotele i obiekty rekreacyjne	32			
	inne	33			
Inne		34			

IV.16. Liczba leasingobiorców, wartość nowych umów leasingu zwrotnego, zawartych w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 r. z jednostkami rządowymi i samorządowymi według siedziby realizacji transakcji			
Wyszczególnienie		Liczba leasingobiorców z tytułu leasingu zwrotnego	Wartość nowych umów leasingu zwrotnego (w tys. zł)
0		1	2
OGÓŁEM	01		
dolnośląskie	02		
kujawsko-pomorskie	03		
lubelskie	04		
lubuskie	05		
łódzkie	06		
małopolskie	07		
mazowieckie	08		
opolskie	09		
podkarpackie	10		
podlaskie	11		
pomorskie	12		
śląskie	13		
świętokrzyskie	14		
warmińsko-mazurskie	15		
wielkopolskie	16		
zachodniopomorskie	17		

Dział V. Informacje dodatkowe

V.1. Rodzaje zabezpieczeń przedmiotów (środków) przekazanych w leasing (postawić X przy właściwych odpowiedziach)		
Kaucja	01	
Blokada środków na rachunku bankowym	02	
Weksel in blanco	03	
Zastaw hipoteczny	04	
Przewłaszczenie	05	
Poręczenie majątkowe, z tego:	06	
poręczenie osoby fizycznej (np. współmałżonka)	07	
poręczenie osoby prawnej	08	
Umowa odkupu	09	
Gwarancje bankowe, korporacyjne	10	
Cesja z polisy na życie leasingobiorcy (osoby fizycznej)	11	
Cesja z polisy majątkowej leasingobiorcy	12	
Inne zabezpieczenia	13	

V.2. Czy ryzyko leasingodawcy jest zabezpieczone w formie usługi ubezpieczeniowej?
(postawić **X** przy właściwej odpowiedzi)

Tak ☐
Nie ☐

Jeżeli **TAK** to:

V.3. Kto jest ubezpieczającym (strona umowy z zakładem ubezpieczeniowym)?
(postawić **X** przy właściwych odpowiedziach)

Dostawca przedmiotu leasingu (np. producent, inna firma)	01	
Firma transportowa	02	
Finansujący (leasingodawca)	03	
Korzystający (leasingobiorca)	04	

V.4. Podmiot na rzecz którego będzie wypłacone odszkodowanie z ubezpieczenia
(postawić **X** przy właściwych odpowiedziach)

Dostawca przedmiotu leasingu (np. producent, inna firma)	01	
Firma transportowa	02	
Finansujący (leasingodawca)	03	
Korzystający (leasingobiorca)	04	

V.5. Firma leasingowa ma ubezpieczenie ALL RISKS
(zaznaczyć właściwą odpowiedź)

Tak ☐
Nie ☐

Jeżeli **NIE** to wypełnić tabl. V.6

V.6. Rodzaje ubezpieczonych ryzyk
(postawić **X** przy właściwych odpowiedziach)

OC komunikacyjne	01	
Zielona Karta	02	
Autocasco	03	
Splaty należności rat leasingowych:	04	
w 100%	05	
poniżej 100%	06	
wartości rezydualnej przedmiotu leasingu	07	
Gwarancja ubezpieczeniowa	08	
Majątku od następstw:	09	
klęsk żywiołowych i kradzieży	10	
od spadku wartości przedmiotu leasingu	11	
Assistance	12	
Ochrona prawna	13	
Pozostałe	14	

V.7. Szacunkowa skala (udział w kryterium wartości umów) pokrycia ubezpieczeniem nabywanych środków (przedmiotów) leasingu

100% wartości	01	
99 – 70%	02	
69 – 50%	03	
49 – 30%	04	
29 – 10%	05	
poniżej 10%	06	

DODATKOWE INFORMACJE SPRAWOZDAWCZE

1. Czy za Państwa firmę wypełnia sprawozdanie inna jednostka (np. biuro rachunkowe)? <i>(zaznaczyć właściwą odpowiedź)</i>	TAK→ Pytanie 2	NIE	2. Proszę podać dane jednostki wypełniającej sprawozdanie:	a) nazwa	b) REGON
				c) adres i telefon	d) e-mail

Uwagi do formularza:

Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na przygotowanie danych dla potrzeb wypełnienia formularza	1	
Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na wypełnienie formularza	2	

(e-mail osoby sporządzającej sprawozdanie – WYPEŁNIAC WIELKIMI LITERAMI)

.....
(imię, nazwisko i telefon osoby
sporządzającej sprawozdanie)

.....
(miejscowość, data)

.....
(pieczętka imienna i podpis osoby
działającej w imieniu sprawozdawcy)*

*Wymóg opatrzenia pieczęcią dotyczy wyłącznie sprawozdania wnoszonego w postaci papierowej.

Wartość bilansowa – wartość aktywów/pasywów podmiotu sprawozdawczego ustalona na koniec okresu sprawozdawczego zgodnie z zapisami w księgach rachunkowych podmiotu sprawozdawczego.

Wybrane elementy z bilansu i rachunku zysków i strat w tys. zł.

1. Prosimy o podawanie danych ze sprawozdań finansowych i ksiąg rachunkowych zgodnie z systemem ewidencji i sprawozdawczości stosowanym przez respondenta tj.:

- przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz aktami wykonawczymi ogłoszonymi w formie rozporządzeń Ministra Finansów lub
- Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości – (MSR), Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej – (MSSF) oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej, w tym rozporządzeniem Komisji (WE) nr 1274/2008 z dnia 17 grudnia 2008 r. zmieniającym rozporządzenie (WE) nr 1126/2008 przyjmujące określone międzynarodowe standardy rachunkowości zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady w odniesieniu do Międzynarodowego Standardu Rachunkowości (MSR) 1 (Tekst mający znaczenie dla EOG) (Dz. Urz. UE L 339 z 18.12.2008, str. 3).

2. Dane wartościowe w dziale II należy podawać w **tys. zł bez znaku po przecinku**. Wartości ujemne należy poprzedzić znakiem **minus „-”** bezpośrednio przed liczbą.

3. Pola, w których dane **kategorie nie występują**, należy zostawić puste (prosimy nie wpisywać zer).

W tabelach II.2 i II.3 – należy podać wybrane elementy z bilansu i rachunku zysków i strat w tys. zł zgodnie z ewidencją księgową.

Numeracja poszczególnych składników bilansu w tabeli II.2 jest zgodna z numeracją składników bilansu w ustawie o rachunkowości.

OBJAŚNIENIA DO CZĘŚCI PK**Dział III. Podstawowe informacje o działalności przedsiębiorstwa**

III.1 Przedsiębiorstwa działające na podstawie umów zawartych bezpośrednio z bankami zaznaczają wiersz 01. Natomiast przedsiębiorstwa niebankowe udzielające pożyczek ze środków własnych zakreślają wiersz 02. Przedsiębiorstwa, które w swojej ofercie mają oba powyższe produkty zaznaczają wiersz 03.

III.4 Wypełniają przedsiębiorstwa współpracujące z bankami, które w III.3 zaznaczyły wiersz 02.

Wartości powinny sumować się na 100 %.

III.6 Ogólną wartość udzielonych kredytów/pożyczek, należy wykazać według miejsca udzielenia kredytów/pożyczek. Wartości procentowe należy wykazać bez znaku po przecinku.

Dział IV. Informacje dotyczące działalności kredytowo/ pożyczkowej przedsiębiorstwa**Definicje pojęć do działu IV**

Umowa pożyczki – przez umowę pożyczki dający pożyczkę zobowiązuje się przenieść na własność biorącego określoną ilość pieniędzy albo rzeczy oznaczonych tylko co do gatunku, a biorący zobowiązuje się zwrócić tę samą ilość pieniędzy albo tę samą ilość rzeczy tego samego gatunku i tej samej jakości (art. 720 ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 r. – Kodeks cywilny (Dz. U. z 2016 r. poz. 380, z późn. zm.)).

Umowa kredytu - przez umowę kredytową bank zobowiązuje się oddać do dyspozycji kredytobiorcy na czas oznaczony w umowie określoną kwotę środków pieniężnych, a kredytobiorca zobowiązuje się do korzystania z niej na warunkach określonych w umowie, do zwrotu kwoty wykorzystanego kredytu wraz z odsetkami w umownym terminie spłaty oraz do zapłaty prowizji od przyznanego kredytu ustawa z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Prawo bankowe (Dz. U. z 2015 r. poz. 128, z późn. zm.).

Karty kredytowe - umożliwiają posiadaczowi karty dokonywanie płatności bezgotówkowych na podstawie umowy kredytu bez konieczności posiadania bieżących środków na rachunku bankowym. Zaciągnięty kredyt spłaca się na zasadach ustalonych wcześniej przez bank wydający kartę (posiadacz karty może spłacić najpierw część kredytu, ale wtedy bank pobiera odsetki). Bank ustala limit kredytowy, do którego wysokości posiadacz karty może dokonywać płatności w punktach handlowo-usługowych. Wydanie karty jest uzależnione od dochodów konsumenta. Często nie jest wymagane posiadanie przez klienta rachunku oszczędnościowo-rozliczeniowego w danym banku.

Kredyt hipoteczny - każdy kredyt, którego zabezpieczeniem jest już ustanowiona hipoteka (wartość kredytu w części zabezpieczonej hipoteką na rzecz banku). Pojęcie hipoteki w oparciu o przepis art. 65 ust. 1 ustawy z dnia 6 lipca 1982 r. o księgach wieczystych i hipotece (Dz. U. z 2016 r. poz. 790, z późn. zm.).

Kredyty i pożyczki hipoteczne - kredyty wobec osób fizycznych na cele niezwiązane z działalnością gospodarczą lub prowadzeniem gospodarstwa rolnego, zabezpieczone na:

- a) nieruchomości,
- b) użytkowaniu wieczystym,
- c) własnościowym spółdzielczym prawie do lokalu mieszkalnego,
- d) spółdzielczym prawie do lokalu użytkowego,
- e) prawie do domu jednorodzinnego w spółdzielni mieszkaniowej,
- f) prawie do lokalu mieszkalnego w domu budowanym przez spółdzielnię mieszkaniową w celu przeniesienia jej własności na członka.

Kredyt samochodowy – może być przeznaczony na zakup nowego lub używanego środka transportu, który posiada ważny dowód rejestracyjny.

Kredyt konsolidacyjny – kredyt przeznaczony na spłatę bieżących zadłużeń: kredytu gotówkowego, kredytu hipotecznego, zadłużenia karty kredytowej, kredytu na zakup sprzętu AGD - mający na celu obniżenie miesięcznej kwoty zobowiązań poprzez wydłużenie okresu spłaty.

Tabela III.2 i III.3 Wypełniają przedsiębiorstwa **pośredniczące** w udzielaniu pożyczek/kredytów.

Tabela IV.1 i IV.2 Proszę wpisać liczbę i wartość kredytów / pożyczek udzielonych osobom fizycznym i przedsiębiorstwom.

Tabela IV.3 Produkty ubezpieczeniowe dotyczą ubezpieczeń na życie i ubezpieczeń osobowych i majątkowych.

Tabela IV.5 Okres spłaty pożyczki/kredytu należy traktować jako okres zaciągnięcia pożyczki/kredytu zadeklarowany w umowie klienta, w przeliczeniu na miesiące.

OBJAŚNIENIA DO CZĘŚCI FKT

Faktoring - rodzaj działalności finansowej polegającej na wykupie nieprzeterminowanych wierzytelności przedsiębiorstw, należnych im od odbiorców z tytułu dostaw towarów lub usług, połączony z finansowaniem klientów oraz świadczeniem na ich rzecz dodatkowych usług, z ekonomicznego i prawnego punktu widzenia (definicja Ottawska, 1988); firma faktoringowa wykonuje co najmniej dwie z czterech czynności:

- a) finansuje bezsporne i niewymagalne należności,
- b) prowadzi sprawozdawczość i konta dłużników,
- c) egzekwuje należności,

d) przejmuje ryzyko wypłacalności odbiorcy.

Faktorant (klient) - dostawca produktów lub towarów, uprawniony do otrzymania świadczenia pieniężnego z tytułu dostawy tych produktów lub towarów od ich odbiorców; przysługującą mu wierzytelność (o krótkich terminach płatności – od 14 do 210 dni) w stosunku do dłużnika (odbiorcy produktów lub towarów) sprzedaje wyspecjalizowanej instytucji, tj. faktorowi.

Dłużnik - odbiorca produktów lub towarów, zobowiązany do uiszczenia faktorantowi świadczenia pieniężnego z tytułu nabycia produktów lub towarów.

Faktor - wyspecjalizowany podmiot finansowy nabywający wierzytelności przysługujące faktorantom (klientom) wobec ich dłużników i świadczący dodatkowe usługi na rzecz faktoranta (ściąganie należności, kierowanie upomnień do dłużników spóźniających się ze spłatą zobowiązań, windykacja należności, okresowe badanie sytuacji prawno-ekonomicznej dłużników, prowadzenie rozliczeń transakcji między faktorem a dłużnikami czy prowadzenie usług księgowych).

Dział III. Informacje dotyczące działalności faktoringowej przedsiębiorstwa

Tabela III.2

Należy postawić znak X przy co najmniej jednej odpowiedzi.

Definicje pojęć do tabeli III.3

Faktoring jawny – gdy dłużnik powiadamiany jest niezwłocznie o umowie między faktorem i klientem.

Faktoring tajny – gdy dłużnika nie powiadamia się o umowie między faktorem i klientem.

Faktoring półjawny – gdy dłużnik dowiaduje się o umowie w chwili wezwania przez faktora do zapłaty wierzytelności.

Udział należy liczyć na podstawie ilości umów na koniec roku. Suma ogółem powinna wynieść 100 %.

Definicje pojęć do tabeli III.4

Faktoring zaliczkowy – faktor płaci faktorantowi przed terminem płatności wierzytelności tylko za jej część (zaliczkuje wierzytelność do określonej w umowie wysokości), za pozostałą część faktor płaci w terminie płatności wierzytelności (faktoring zaliczkowy pełny) lub po dokonaniu płatności przez dłużnika (faktoring zaliczkowy niepełny).

Faktoring przyspieszony – faktorant przelewa wierzytelność na faktora, a ten wypłaca całą wartość wierzytelności (pomniejszoną o swój zarobek) natychmiast po otrzymaniu faktur do wykupu.

Faktoring wymagalnościowy – należność wobec faktoranta jest regulowana w terminie płatności dłużnika.

Udział należy liczyć na podstawie liczby umów na koniec roku. Suma ogółem powinna wynieść 100 %.

Definicje pojęć do tabeli III.5

Faktoring eksportowy polega na przelaniu przez eksportera (klienta) swoich wierzytelności z zagranicznych umów na faktora działającego w kraju eksportera.

Faktoring importowy polega na tym, że eksporter przelewa swoje wierzytelności z transakcji zagranicznej bezpośrednio na faktora z siedzibą w kraju importera.

Należy podać liczbę klientów (faktorantów) obsługiwanych przez faktorów w handlu zagranicznym.

Tabela III.6

Należy podać liczbę klientów (faktorantów) korzystających w ciągu roku z usług faktoringowych w podziale na sekcje PKD.

Definicje pojęć do tabeli III.7, III.8, III.11

Faktoring bez regresu (właściwy) polega na tym, że ryzyko wypłacalności dłużnika przejmuje w sposób bezzwrotny faktor bądź też odpowiada za wykonanie przez dłużnika ciążących na nim zobowiązań, następuje więc sprzedaż wierzytelności, a klient jest zabezpieczony przed ewentualną niewypłacalnością dłużnika.

Faktoring z regresem (niewłaściwy) – dochodzi do cesji wierzytelności na faktora, klient jest odpowiedzialny za wypłacalność odbiorcy, a faktor ma możliwość wystąpienia o zwrot wypłaconej zaliczki.

Faktoring mieszany łączy cechy faktoringu właściwego i niewłaściwego, strony uzgadniają tu w stosunku do poszczególnych dłużników kwoty najwyższe (graniczne), do których faktor przejmuje na siebie ryzyko niewypłacalności dłużników.

Tabela III.7

Należy podać wartość wykupionych w ciągu roku wierzytelności w *tysiącach złotych bez miejsc po przecinku*, według skali przejętego ryzyka.

Tabela III.8

Należy podać liczbę klientów korzystających z usługi faktoringu i liczbę faktur wykupionych w ciągu roku.

Tabela III.9

Należy podać wartość wykupionych w ciągu roku wierzytelności (w *tysiącach złotych bez miejsc po przecinku*) oraz liczbę klientów korzystających z usługi faktoringu i liczbę wykupionych w ciągu roku faktur (w *sztukach*) w faktoringu krajowym w podziale na województwa.

Tabela III.10

Należy podać liczbę klientów korzystających z usługi faktoringu według obrotów osiągniętych z faktorem zgodnie ze stanem na dzień 31 XII.

Tabela III.11

Wartość zaangażowanych środków finansowych wg stanu na dzień 31 XII należy podawać w *tysiącach złotych bez miejsc po przecinku*.

OBJAŚNIENIA DO CZĘŚCI P-LS

Część P-LS dotyczy przedsiębiorstw prowadzących działalność w zakresie leasingu, zgodnie z art. 709¹ ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 r. – Kodeks cywilny.

Dział III. Informacje ogólne o działalności leasingowej

Zasady księgowania umów leasingu na potrzeby bilansu i rachunku zysków i strat określa art. 3 (ust. 4–6) ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Definicje pojęć do tabeli III.1

Leasing finansowy (kapitałowy) jest zdefiniowany w przepisach ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (w przypadku leasingu finansowego art. 3 ust. 4 – 6 ustawy). W myśl ustawy do leasingu finansowego zalicza się każdą umowę, według której jednostka oddaje do używania środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne do odpłatnego używania lub również pobierania pożytków na czas oznaczony i spełniającą co najmniej jeden z podanych warunków:

Art. 3 (ust. 4 – 6)

Jeżeli jednostka przyjęła do używania obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne na mocy umowy, zgodnie z którą jedna ze stron, zwana dalej „finansującym”, oddaje drugiej stronie, zwanej dalej „korzystającym”, środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne do odpłatnego używania lub również

pobierania korzyści na czas oznaczony, środki te i wartości zalicza się do aktywów trwałych korzystającego, jeżeli umowa spełnia co najmniej jeden z następujących warunków:

- a) przenosi własność jej przedmiotu na korzystającego po zakończeniu okresu, na który została zawarta,
- b) zawiera prawo do nabycia jej przedmiotu przez korzystającego, po zakończeniu okresu, na jaki została zawarta, po cenie niższej od wartości rynkowej z dnia nabycia,
- c) okres, na jaki została zawarta, odpowiada w przeważającej części przewidywanemu okresowi ekonomicznej użyteczności środka trwałego lub prawa majątkowego, przy czym nie może być on krótszy niż 3/4 tego okresu. Prawo własności przedmiotu umowy może być, po okresie, na jaki umowa została zawarta, przeniesione na korzystającego,
- d) suma opłat, pomniejszonych o dyskonto, ustalona w dniu zawarcia umowy i przypadająca do zapłaty w okresie jej obowiązywania, przekracza 90% wartości rynkowej przedmiotu umowy na ten dzień. W sumie opłat uwzględnia się wartość końcową przedmiotu umowy, którą korzystający zobowiązuje się zapłacić za przeniesienie na niego własności tego przedmiotu. Do sumy opłat nie zalicza się płatności na rzecz korzystającego za świadczenia dodatkowe, podatków oraz składek na ubezpieczenie tego przedmiotu, jeżeli korzystający pokrywa je niezależnie od opłat za używanie,
- e) zawiera przyrzeczenie finansującego do zawarcia z korzystającym kolejnej umowy o oddanie w odpłatne używanie tego samego przedmiotu lub przedłużenia umowy dotychczasowej, na warunkach korzystniejszych od przewidzianych w dotychczasowej umowie,
- f) przewiduje możliwość jej wypowiedzenia, z zastrzeżeniem, że wszelkie powstałe z tego tytułu koszty i straty poniesione przez finansującego pokrywa korzystający,
- g) przedmiot umowy został dostosowany do indywidualnych potrzeb korzystającego. Może on być używany wyłącznie przez korzystającego, bez wprowadzania w nim istotnych zmian. Własność przedmiotu leasingu jest przenoszona na korzystającego po zakończeniu okresu, na jaki została zawarta umowa.

Leasing operacyjny – pozostałe umowy leasingu niezakwalifikowane do leasingu finansowego; jeżeli natomiast umowa nie spełnia żadnego z wyżej wymienionych warunków dotyczących leasingu finansowego, to jej przedmiotem jest leasing operacyjny.

Leasing mieszany (dwuetapowy) – w pierwszym etapie zawierana jest umowa leasingu operacyjnego, a po jej zakończeniu umowa leasingu finansowego.

Leasing bezpośredni – leasing, w którym sam producent oddaje w leasing wytworzone produkty (przedmioty produkcji) w zamian za zapłatę czynszu leasingowego, zachowując prawo własności przedmiotu oddanego w leasing. W tej formie leasingu nie występują pośrednicy.

Leasing pośredni – między producentem i użytkownikiem pojawia się pośrednik (leasingodawca), który nie produkuje dóbr inwestycyjnych, a jedynie nabywa je i użycza ich na zasadach leasingu korzystającemu (leasingobiorcy).

Leasing złotówkowy – wartość przedmiotu leasingu i wszelkie rozliczenia są określane i dokonywane w polskich złotych.

Leasing dewizowy – rodzaj leasingu, w którym jednostką rozliczeniową są waluty obce, raty wyrażone są w dewizach i płatne w złotych wg kursu dewiz z okresu płatności.

Leasing walutowy – leasing, w którym raty są wyrażone w walucie obcej i płatność dokonywana jest również w walucie obcej.

Leasing inwestycyjny – przedsiębiorstwo leasingowe celowo nabywa przedmiot (środek trwały), aby następnie przekazać go do użytkowania leasingobiorcy, który opłacając raty leasingowe, spłaca wartość odsetek z częścią kapitałową odpowiadającą utracie wartości.

Leasing tenencyjny – przedmiotem transakcji jest oddanie za odpłatnością do użytkowania rzeczy na zasadach zbliżonych do leasingu zwrotnego, jednak prawo własności leasingowanego przedmiotu nie jest przenoszona na finansującego, a korzystać z rzeczy może podmiot inny niż właściciel i finansujący.

Leasing zwrotny – leasing, w którym obecny właściciel przedmiotu (środka trwałego) sprzedaje go i jednocześnie zawiera z kupującym (teraz już leasingodawcą) umowę leasingu. Były właściciel, teraz leasingobiorca, otrzymuje możliwość użytkowania przedmiotu leasingu i często zapewnia sobie prawo odkupienia po wygaśnięciu umowy. Leasing ten powoduje odmrożenie kapitału ulokowanego wcześniej w środkach trwałych.

Leasing tradycyjny (standardowy) – użyczenie przedmiotu przez finansującego (leasingodawcę) leasingobiorcy w ramach jednej umowy z możliwością wykupienia środka leasingu po wygaśnięciu terminu umowy.

Leasing odnawialny – wielokrotne użyczenie przedmiotu leasingu korzystającemu. Po wygaśnięciu umowy następuje podpisanie nowej umowy leasingu na wcześniej użytkowany przedmiot.

Leasing konsumencki/prywatny – polega na użyczeniu przedmiotu leasingu osobie fizycznej nieprowadzącej działalności gospodarczej (odbiorcom indywidualnym, gospodarstwom domowym).

W tabeli III.3 – Wpisać w procentach (%) szacunkowy udział, sposobów pozyskania klientów przez przedsiębiorstwo leasingowe.

Dział IV. Dane dotyczące działalności leasingowej przedsiębiorstw

1. Dane wartościowe w należy podawać w **tys. zł bez znaku po przecinku. Wartości ujemne** należy poprzedzić znakiem minus „-” bezpośrednio przed liczbą.
2. Pola, w których dane **kategorie nie występują, należy zostawić puste** (prosimy nie wpisywać zer).

Definicje pojęć do tabeli IV.1

Wartość rezydualna jest to spodziewana wartość środka trwałego lub pozostałości po nim (prognozowanie wartości po upływie okresu leasingu – cena, za jaką będzie można sprzedać przedmiot leasingu po wygaśnięciu umowy) lub wartość dochodów generowanych przez przedsiębiorstwo w latach następujących po okresie prognozy wolnych przepływów pieniężnych.

Źródło definicji: Słownik Pojęć Ekonomicznych, miejsce publikacji: PWN S.A. Warszawa.

Przez wartość środków (przedmiotów) oddanych w leasing, stan na 31 grudnia 2016 r., należy rozumieć wartość należności leasingowych brutto (wartość według bilansu, pomniejszona o spłacone raty) na koniec roku kalendarzowego.

W tabeli IV.1 – należy podać liczbę wszystkich leasingobiorców, wobec których według stanu na dzień 31 grudnia przedsiębiorstwo leasingowe posiadało w bilansie należności lub nieumorzoną wartość środków trwałych z umów leasingu.

W kolumnie 2 proszę podać wartość środków (przedmiotów) oddanych w leasing, rozumianych jako suma wartości należności leasingowych brutto (stan na koniec roku wg bilansu), pomniejszoną o spłacone raty, tzn. leasing finansowy definiowany zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

W kolumnie 3 – wartość nieumorzoną środków trwałych leasingu (tzn. leasing operacyjny ewidencjonowany zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości), według stanu na dzień 31 grudnia 2016 r.

Definicja pojęcia do tabeli IV.3

Należności leasingowe przeterminowane są to należności wymagalne, które nie zostały spłacone w terminie spłaty (raty lub całej należności) określonym w warunkach umowy.

Definicje pojęć do tabeli IV.4

Flota samochodowa – jest to proces logistyczny określany jako zarządzanie flotą samochodową (car fleet management), polegający na rozmieszczaniu i przepływie środków trwałych (wszystkich pojazdów bez względu na to, czy są to samochody osobowe, ciężarowe, czy mieszane), ludzi oraz dóbr materialnych w koordynacji z innymi procesami (świadczeniem usług pozafinansowych – ubezpieczeniem, likwidacją szkód, serwisowaniem, wymianą opon, wydawaniem kart paliwowych, raportowaniem i innymi usługami) uwzględniającymi kryteria lokalizacji, czasu, kosztów i efektywności wykonywanych zadań. Zarządzanie flotą samochodową służy więc ściśle nadzorowaniu całego parku samochodowego.

FSL (Full Service Leasing) – pełny wynajem długoterminowy obejmujący:

- a) finansowanie floty klienta poprzez umowę leasingu operacyjnego, najmu, dzierżawy,
- b) ryzyko RV po stronie finansującego,
- c) czas trwania umowy: min. 24 miesiące,
- d) min. 3 usługi (w tym zawsze serwis mechaniczny) z listy pozostałych usług (poniżej),
- e) budżet serwisowy na podstawie ryczałtu lub refakturowania kosztów rzeczywistych.

LS (Leasing & Service) – leasing z serwisem:

- a) finansowanie floty klienta poprzez umowę leasingu operacyjnego, najmu, dzierżawy lub leasingu finansowego,
- b) ryzyko RV po stronie korzystającego,
- c) czas trwania umowy: min. 24 miesiące,
- d) musi obejmować min. 2 usługi z listy pozostałych usług (bez wymogu serwisu mechanicznego).

FM (Fleet Management) – wyłączone zarządzanie flotą:

- a) brak finansowania floty klienta przez firmę CFM,
- b) umowa na zarządzanie flotą zawarta na min. 6 miesięcy,
- c) dowolna liczba usług z listy pozostałych usług,
- d) rozliczenia na podstawie ryczałtu lub refakturowania kosztów rzeczywistych.

Leasing (Leasing) – wyłączone finansowanie:

- a) firma leasingowa finansuje samochody w umowie leasingu operacyjnego, najmu, dzierżawy lub leasingu finansowego,
- b) ryzyko RV po stronie korzystającego lub finansującego,
- c) czas trwania umowy: min. 24 miesiące,
- d) bez usług pozafinansowych lub z 1 usługą.

STR (Short-term rental) – wynajem krótkoterminowy:

- a) firma STR finansuje samochody w dowolnej formie,
- b) czas trwania umowy: maks. 24 miesiące,
- c) dowolny zakres usług finansowych i rozwiązań w zakresie ryzyka RV.

W tabeli IV.4 w kolumnie 03 – należy podać wartość nowej produkcji, czyli wartość netto środków trwałych oddanych w leasing w danym okresie, czyli wartość netto przedmiotu (inwestycji), a nie wartość jego sfinansowania leasingiem. W kolumnach 04 i 05 należy podać wartość całego portfela (należności leasingowe dla leasingu finansowego oraz wartość netto środków trwałych dla leasingu operacyjnego) na koniec danego okresu.

W tabelach IV.5 do IV.16 – należy podać liczbę i wartość nowych umów zawartych w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 r.

W tabeli IV.6 w kolumnie 2 należy podać wartość netto środków trwałych oddanych w leasing.

W tabeli IV.7 – należy podać wartość środków zaangażowanych w poszczególne źródła finansowania środków (przedmiotów) przekazanych w leasing.

Wiersz 07 dotyczy finansowania środkami pochodzącymi z programów operacyjnych Unii Europejskiej.

W tabeli IV.16 – należy podać liczbę leasingobiorców i wartość umów leasingu zwrotnego jednostek rządowych i samorządowych.

Sektor instytucji rządowych i samorządowych obejmuje jednostki działające na zasadach określonych w art. 9 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, z późn. zm.):

- organy władzy publicznej, w tym organy administracji rządowej, organy kontroli państwowej i ochrony prawa oraz sądy i trybunały,
 - jednostki samorządu terytorialnego oraz ich związki,
 - jednostki budżetowe,
 - samorządowe zakłady budżetowe,
 - agencje wykonawcze,
 - instytucje gospodarki budżetowej,
 - państwowe fundusze celowe,
 - Zakład Ubezpieczeń Społecznych i zarządzane przez niego fundusze oraz Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego i fundusze zarządzane przez Prezesa Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego,
 - Narodowy Fundusz Zdrowia,
 - samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej,
 - uczelnie publiczne,
 - Polska Akademia Nauk i tworzone przez nią jednostki organizacyjne,
 - państwowe i samorządowe instytucje kultury oraz państwowe instytucje filmowe,
 - inne państwowe lub samorządowe osoby prawne utworzone na podstawie odrębnych ustaw w celu wykonywania zadań publicznych, z wyłączeniem przedsiębiorstw, instytutów badawczych, banków i spółek prawa handlowego,
- oraz następujące przedsiębiorstwa publiczne:
- Przewozy Regionalne Sp. z o.o.,
 - Port Lotniczy Łódź Sp. z o.o.,
 - Koleje Dolnośląskie S.A.,
 - Zarząd Komunikacji Miejskiej w Elblągu Sp. z o.o.

Szczegółowe dane dotyczące klasyfikacji podmiotów według PKD można znaleźć w Internecie: <http://www.stat.gov.pl/Klasyfikacje/PKD/pkd.html>

 GLÓWNY URZĄD STATYSTYCZNY , al. Niepodległości 208, 00-925 Warszawa		www.stat.gov.pl	
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Numer identyfikacyjny - REGON	
Symbol rodzaju przeważającej działalności wg PKD 2007		G-02b Sprawozdanie bilansowe nośników energii i infrastruktury ciepłowniczej za rok 2016	
		Portal sprawozdawczy GUS www.stat.gov.pl Urząd Statystyczny 35-959 Rzeszów ul. Jana III Sobieskiego 10 Termin przekazania: zgodnie z PBSSP 2016 r.	

Obowiązek przekazywania danych statystycznych wynika z art. 30 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 29 czerwca 1995 r. o statystyce publicznej (Dz. U. z 2016 r. poz. 1068) oraz rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 21 lipca 2015 r. w sprawie programu badań statystycznych statystyki publicznej na rok 2016 (Dz. U. poz. 1304, z późn. zm.).

(e-mail sekretariatu jednostki sporządzającej sprawozdanie – WYPEŁNIĆ WIELKIMI LITERAMI)

Dział 1. Bilanse nośników energii

Dane należy podawać z jednym znakiem po przecinku (z wyjątkiem danych w GJ podawanych w ilościach całkowitych).

Dane należy podawać z jednym znakiem po przecinku z wyjątkiem danych w G3 podawanych w noszeniu całkowitym.														
Nazwa nośnika energii	Lp.	Jednostka miary	Kod	Zapasy początkowy (stan na 1 stycznia)	Produkcja	Zakup		Inne przychody	Sprzedaż	Inne rozchody	Zużycie	Zapasy końcowy		
				ogółem		w tym import								
				ilość			wartość w tys. zł (bez podatku VAT)	ilość			wartość w tys. zł (bez podatku VAT)	ilość		
0		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Węgiel kamienny energetyczny z wyłączeniem brykietów	01	t	060											
Węgiel kamienny koksujący z wyłączeniem brykietów	02		061											
Antracyt	03		160											
Brykiety z węgla kamiennego i podobne paliwa stałe otrzymywane z węgla kamiennego	04		002											
Węgiel brunatny (lignit)	05		003											
Paliwa lignitowe (paliwa stałe produkowane z węgla brunatnego (lignitu) - brykiety itp.) i brykiety torfowe	06		004											
Torf	07		094											
Gaz ziemny w stanie ciekłym lub gazowym, wysokometanowy	08	dam ³ (1000m ³)	013											
Gaz ziemny w stanie ciekłym lub gazowym, zaazotowany	09		014											
Gaz ziemny w stanie ciekłym lub gazowym z odmetanowania pokładów węgla (kopaliń)	10		017											
Gaz ziemny w stanie ciekłym lub gazowym, pozostały (np. towarzyszący ropie naftowej)	11		018											
Koks i półkoks z węgla kamiennego i brunatnego (lignitu)	12	t	062											
Smola destylowana z węgla kamiennego i brunatnego (lignitu) lub torfu; pozostałe smoły mineralne (smoły surowe)	13		066											
Benzyna silnikowa, bezolowiowa	14		088											
Benzyna lotnicza	15		069											
Oleje napędowe do silników (Diesla)	16		064											
Oleje napędowe do innych celów, pozostałe (paliwo żeglugowe)	17		010											
Paliwo typu benzyny do silników odrzutowych	18		037											
Paliwo typu nafta do silników odrzutowych turbinowych	19		038											
Nafty pozostałe	20		074											
Benzyna lakiernicza i benzyna specjalna	21		075											
Lekkie frakcje benzyny ciężkiej (surowiec dla przemysłu petrochemicznego - benzyna do pirolizy)	22		076											

Dział 1. Bilanse nośników energii (dokończenie)

Dane należy podawać z jednym znakiem po przecinku (z wyjątkiem danych w GJ podawanych w ilościach całkowitych).

Nazwa nośnika energii		Lp.	Jednostka miary	Kod	Zapasy początkowy (stan na 1 stycznia)		Produkcja		Zakup		Inne przychody	Sprzedaż		Inne rozchody	Zużycie	Zapasy końcowy	
									ogółem			w tym import					
					ilość		wartość w tys. zł (bez podatku VAT)		ilość		wartość w tys. zł (bez podatku VAT)		ilość				
0		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			
Pozostałe produkty naftowe, gdzie indziej niesklasyfikowane		23	t	077													
Olej opałowy lekki		24		096													
Olej opałowy LSC - o niskiej zawartości siarki (<1 %) (ciężki olej opałowy)		25		098													
Olej opałowy HSC - o wysokiej zawartości siarki (≥1 %) (ciężki olej opałowy)		26		099													
Oleje silnikowe, smarowe oleje sprężarkowe i turbinowe oraz pozostałe		27		071													
Gaz skroplony (LPG) - propan i butan skroplone		28		012													
Wazelina, woski parafinowe i inne, z włączeniem ozokerytu		29		072													
Koks naftowy		30		063													
Bitum naftowy (asfalty z przeróbki ropy naftowej)		31		073													
Energia elektryczna		32		MWh	024	X											X
Gaz koksowniczy		33	dam ³ (1000m ³)	016	X											X	
Paliwa odpadowe gazowe		34	GJ	079													
Gaz wielkopieczowy		35	dam ³ (1000m ³)	019													
Ciepło w parze wodnej i gorącej wodzie		36	GJ	023	X											X	
Biogaz	z wysypisk odpadów	37	dam ³ (1000m ³)	025													
	z oczyszczalni ścieków	38		026													
	rolniczy	39		029													
	z procesów termicznych	40		124													
	pozostały	41		027													
Bioetanol, biodiesel, biometanol, biodimetyloeter, Bio-ETBE, Bio-MTBE (zużywane w transporcie)		42	t	036													
Biopaliwa do silników odrzutowych		43		137													
Biopaliwa stałe	biomasa leśna	44		095													
	uprawy energetyczne	45		030													
	odpady z rolnictwa	46		033													
	odpady zwierzęce	47		131													
	frakcje organiczne stałych odpadów komunalnych	48		083													
pozostałe paliwa stałe z biomasy		49		084													
Ług powarzelny		50		184													
Pozostałe odpady przemysłowe stałe i ciekłe		51		034													
Oleje smarowe i odpadowe - przepracowane		52	022														
Nieorganiczne odpady komunalne stałe		53	035														
Biopaliwa ciekłe (biopłyny) do celów energetycznych		54	046														

Dział 2. Substytucja paliw (wypełniać tylko wiersze, w których istnieje możliwość zastąpienia paliwa innym)

Paliwo podstawowe	Lp.	Jednostka miary	Zużycie paliwa		Maksymalne możliwe zużycie paliw zastępczych		
			ogółem	w tym ilość (w ujęciu procentowym) możliwa do zastąpienia innymi paliwami			
0		1	2	3	4	5	6
Olej opałowy	01	t			Gaz ziemny, dam ³	Węgiel, t	Inne paliwa, GJ
					Paliwa ciekłe, t	Węgiel, t	Inne paliwa, GJ
Gaz ziemny	02	dam ³			Paliwa ciekłe, t	Gaz ziemny, dam ³	Inne paliwa, GJ
					Paliwa ciekłe, t	Gaz ziemny, dam ³	Węgiel, t
Węgiel	03	t			Paliwa ciekłe, t	Gaz ziemny, dam ³	Węgiel, t
					Paliwa ciekłe, t	Gaz ziemny, dam ³	Węgiel, t
Inne paliwa	04	GJ			Paliwa ciekłe, t	Gaz ziemny, dam ³	Węgiel, t
					Paliwa ciekłe, t	Gaz ziemny, dam ³	Węgiel, t

Dział 3. Infrastruktura ciepłownicza i obrót ciepłem**Dział 3.1. Wytwarzanie ciepła****Dział 3.1.1. Produkcja ciepła według rodzajów źródeł**

Lp.	Rodzaj źródła		Roczna produkcja ciepła w parze wodnej i gorącej wodzie, GJ
01	Ogółem		
02	kotłownie/ciepłownie	lokalne (wbudowane)	
03		pozostałe	
04	elektro-ciepłownie	na paliwo konwencjonalne	
05		na paliwo odnawialne	
06	podgrzewa- cze wody	elektryczne	
07		gazowe	
08		pozostałe	
09	źródła geotermalne		
10	energia słoneczna (kolektory)		
11	pompy ciepła		
12	inne źródła		
13	odzysk z procesów technologicznych		

Lokalizacja obiektów (instalacji)

Identyfikator miejscowości

(miejscowość, gmina, powiat)

podaje US

Dział 3.1.2. Produkcja, przesył i dystrybucja ciepła

Liczba kotłowni - ciepłowni	Łączna moc cieplna osiągalna kotłowni - ciepłowni, MW (z dwiema cyframi po przecinku)		Roczna produkcja ciepła w kotłowniach - ciepłowniach, GJ	Liczba elektrociepłowni	Łączna moc cieplna osiągalna elektrociepłowni, MW (z dwiema cyframi po przecinku)		Roczna produkcja ciepła w elektrociepłowniach, GJ
	ogółem	w tym moc nowych kotłów oddanych do użytku w roku sprawozdawczym			ogółem	w tym moc nowych jednostek oddanych do użytku w roku sprawozdawczym	
1	2	3	4	5	6	7	8

Dział 3.1.2. Produkcja, przesył i dystrybucja ciepła dok.

Ciepło wprowadzone do eksploatowanych sieci pochodzące z produkcji własnej, GJ					Ciepło wprowadzone do eksploatowanych sieci pochodzące z zakupu, GJ					Długość eksploatowanych sieci ciepłowniczych, km (z jedną cyfrą po przecinku)			
ogółem	w tym wyprodukowane				ogółem	w tym wyprodukowane							
	ze źródeł odnawialnych bez kogeneracji	w kogeneracji		jako odzysk z procesów technologicznych		ze źródeł odnawialnych bez kogeneracji	w kogeneracji		jako odzysk z procesów technologicznych				
ogółem		w tym w kogeneracji z wykorzystaniem paliw odnawialnych	ogółem		w tym w kogeneracji z wykorzystaniem paliw odnawialnych		przesyłowej i rozdzielczej	przyłączy do budynków					
9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20		

Dział 3.1.3. Parametry techniczne kotłów ciepłowniczych (kotły o mocy równej lub większej niż 0,2 MW)

Lp.	Rodzaj kotłów	Rodzaj paliwa	Kod paliwa	Liczba kotłów	Zużycie paliwa na wsad w roku sprawozdawczym		Łączna moc osiągalna, MW (dane z dwoma miejscami po przecinku)	Roczna produkcja ciepła w parze wodnej i gorącej wodzie, GJ (rubr. 7*sprawność kotła)	Instalacja odsiarczania		Urządzenia odpylające		Palniki niskoemisyjne	
					tony/rok dam³/rok	GJ/rok (rubr. 6*wartość opałowa nośnika)			liczba	% udziału w ogólnej mocy kotłów	liczba	% udziału w ogólnej mocy kotłów	liczba	% udziału w ogólnej mocy kotłów
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
01	Jednopaliwowe													
02	Dwupaliwowe													
03	Wielopaliwowe													

Dział 3.2. Moc i ilość ciepła sprzedanego/dostarczonego do odbiorców końcowych zużytego na cele grzewcze i kubatura budynków ogrzewanych centralnie

Wyszczególnienie		Budynki ogrzewane centralnie											
		ogółem			w tym								
		moc cieplna zamówiona/ osiągalna	ilość ciepła	kubatura budynków	budynki mieszkalne ^{d/}						urzędy i instytucje		
					moc cieplna zamówiona/ osiągalna	ilość ciepła	kubatura budynków	w tym kubatura budynków			moc cieplna zamówiona/ osiągalna	ilość ciepła	kubatura budynków
								komunalnych	spółdzielczych	prywatnych			
MW	GJ	dam ³	MW	GJ	dam ³	dam ³	dam ³	dam ³	MW	GJ	dam ³		
0		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Ciepło sprzedane do odbiorców końcowych*	01												
Ciepło (z własnej produkcji) dostarczone do odbiorców końcowych lub/i zużyte na własne cele grzewcze**	02												

⁴⁾ Za budynek mieszkalny uznaje się budynek zajęty przez mieszkania w całości oraz budynek zajęty przez mieszkania, co najmniej w połowie.

* Wypełniają wszystkie jednostki, które zajmują się sprzedażą ciepła do odbiorców końcowych.

** Wypełniają jednostki, które ciepło z produkcji własnej dostarczają do odbiorców końcowych (np. spółdzielnie mieszkaniowe) lub/i zużywają na własne cele grzewcze. W przypadku jednoczesnej sprzedaży ciepła do odbiorców końcowych, należy wykazać stosowne informacje również w wierszu 01.

Informacja uzupełniająca

Czy jednostka przeprowadziła audyt efektywności energetycznej? TAK ☐ NIE ☐ Jeżeli TAK, proszę podać datę jego przeprowadzenia (miesiąc, rok) -

Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na przygotowanie danych dla potrzeb wypełnienia formularza	1	
Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na wypełnienie formularza	2	

(e-mail osoby sporządzającej sprawozdanie – WYPEŁNIĆ WIELKIMI LITERAMI)

(imię, nazwisko i telefon osoby sporządzającej sprawozdanie)

(miejscowość, data)

(pieczęćka imienna i podpis osoby działającej w imieniu sprawozdawcy*)

* Wymóg opatrzenia pieczęcią dotyczy wyłącznie sprawozdania wnoszonego w postaci papierowej.

Dział 3. Infrastruktura ciepłownicza i obrót ciepłem

W dziale tym należy rozliczyć: produkcję, sprzedaż i zużycie ciepła wykazaną w dziale 1 w wierszu 36 - rubryki 4, 9 i 12.

Dział ten wypełniają:

- w części dotyczącej produkcji - jednostki eksploatujące źródła ciepła wymienione w dziale 3.1.1. Produkcja ciepła (elektrownie i elektrociepłownie zawodowe i przemysłowe, kotłownie - ciepłownie wraz z lokalnymi, czyli obsługującymi pojedyncze obiekty, budynki) produkujące ciepło na cele grzewcze i technologiczne zarówno na potrzeby własne, jak i na sprzedaż,
- w części dotyczącej infrastruktury ciepłowniczej - jednostki eksploatujące kotłownie oraz sieć ciepłą,
- w części dotyczącej sprzedaży - jednostki dostarczające ciepło do odbiorców końcowych.

W dziale 3.1.1. Produkcja ciepła według rodzajów źródeł:

- w wierszu 01 - należy podać łączną wielkość produkcji ciepła,
- w wierszach 02–13 należy rozliczyć na poszczególne rodzaje źródeł wielkość z wiersza 01,
- w wierszach 02–03 należy podać produkcję z kotłów ciepłowniczych,
- w wierszach 04–05 należy podać produkcję z kotłów energetycznych,
- w wierszu 09 - należy podać ilość ciepła pobranego ze źródła geotermalnego.

Dział 3.1.2, 3.1.3 i 3.2 należy wypełnić oddzielnie dla każdej miejscowości, w której jednostka sprawozdawcza produkuje (również wyłącznie na potrzeby własne), przesyła lub dystrybuje ciepło w parze wodnej i gorącej wodzie. W przypadku gdy jednostka sprawozdawcza posiada obiekty znajdujące się w kilku różnych miejscowościach, odpowiednie działy sprawozdania należy wypełnić na dodatkowych stronach formularza, określając jednocześnie ich lokalizację (miejscowość, gmina, powiat). Identyfikator miejscowości (wykorzystywany przy przetwarzaniu danych) podaje urząd statystyczny.

W dziale 3.1.2. Produkcja, przesył i dystrybucja ciepła należy podawać dla danej miejscowości:

- w rubryce 2 łączną moc ciepłą osiągalną własnych kotłowni - ciepłowni (również eksploatowanych na podstawie umów dzierżawy lub umów o podobnym charakterze),
- w rubryce 3 moc ciepłą osiągalną nowych kotłów oddanych do użytku w kotłowni - ciepłowni w ciągu roku sprawozdawczego; kotły poddane gruntownej modernizacji należy uznać za nowe,
- w rubryce 4 roczną produkcję ciepła w danej miejscowości w kotłowniach - ciepłowniach,
- w rubryce 5 liczbę własnych elektrociepłowni,
- w rubryce 6 łączną moc ciepłą osiągalną własnych elektrociepłowni,
- w rubryce 7 moc ciepłą osiągalną nowych jednostek wytwórczych oddanych do użytku w elektrociepłowni w ciągu roku sprawozdawczego; jednostki wytwórcze poddane gruntownej modernizacji należy uznać za nowe,
- w rubryce 8 roczną produkcję ciepła w danej miejscowości w elektrociepłowniach,
- w rubryce 9 ilość ciepła wprowadzonego do sieci ciepłowniczej będącej własnością jednostki sprawozdawczej pochodzącego z produkcji własnej,
- w rubrykach 10-13 ilości ciepła wprowadzonego do sieci ciepłowniczej, pochodzącego z produkcji własnej w źródłach szczególnych, uznanych za efektywne na podstawie dyrektywy Unii Europejskiej nr 2012/27; są to kolejno: źródła odnawialne (np. spalanie biomasy lub wykorzystanie źródeł geotermalnych), kogeneracja (wytworzenie ciepła w elektrociepłowniach), kogeneracja z wykorzystaniem paliw odnawialnych, odzysk ciepła z procesów technologicznych (np. odzysk z procesów chemicznych, hutniczych lub szklarskich w fabrykach odpowiednich branż),
- w rubryce 14 ilość ciepła wprowadzonego do sieci ciepłowniczej będącej własnością jednostki sprawozdawczej, pochodzącego ze źródeł zewnętrznych (od innych producentów wprowadzających ciepło do wspólnej sieci),
- w rubrykach 15-18 ilości ciepła wprowadzonego do sieci ciepłowniczej, pochodzącego ze źródeł zewnętrznych, w źródłach szczególnych takich samych jak w rubrykach 9-13,
- w rubryce 19 długość sieci ciepłowniczej przesyłowej i rozdzielczej będącej własnością jednostki sprawozdawczej (również eksploatowanych na podstawie umów dzierżawy lub umów o podobnym charakterze),
- w rubryce 20 łączną długość przyłączy do budynków.

1. **Pod pojęciem sieci ciepłowniczej** rozumie się połączone ze sobą urządzenia lub instalacje, służące do przesyłania i dystrybucji ciepła ze źródeł ciepła do węzłów cieplnych.
2. **Pod pojęciem przyłącza** rozumie się odcinek sieci ciepłowniczej doprowadzający ciepło wyłącznie do jednego ciepłownika albo odcinek zewnętrznych instalacji odbiorczych za grupowym węzłem cieplnym lub źródłem ciepła, łączący te instalacje z instalacjami odbiorczymi w obiektach.
3. **Pod pojęciem węzła cieplnego** rozumie się połączone ze sobą urządzenia lub instalacje służące do zmiany rodzaju lub parametrów nośnika ciepła dostarczanego z przyłącza oraz regulacji ilości ciepła dostarczanego do instalacji odbiorczych.
4. **Pod pojęciem grupowego węzła cieplnego** rozumie się węzeł cieplny obsługujący więcej niż jeden obiekt.

Powyższe definicje są zgodne z rozporządzeniem Ministra Gospodarki z dnia 15 stycznia 2007 r. w sprawie szczegółowych warunków funkcjonowania systemów ciepłowniczych (Dz. U. poz. 92).

W dziale 3.1.3. Parametry techniczne kotłów ciepłowniczych należy podać dane dotyczące liczby i rodzajów eksploatowanych kotłów w danej miejscowości, ich produkcji oraz zużyciu paliw podstawowych określonych fabrycznie dla tych typów kotłów (nie należy wykazywać paliw służących jedynie do podtrzymywania procesu palenia w kotle). Ilości zużytego paliwa powinny być równe lub mniejsze niż wykazane w dziale 1. Należy również podać dane o urządzeniach ograniczających emisję zanieczyszczeń do atmosfery.

W dziale 3.1.3. należy uwzględnić tylko kotły o mocy równej lub większej niż 0,2 MW.

- w rubryce 2 określamy rodzaj kotła: jednopaliwowe, dwupaliwowe lub wielopaliwowe. Przez kotły dwupaliwowe należy rozumieć kotły, w których zgodnie z określeniem fabrycznym można spalać paliwa o dwóch różnych stanach skupienia.
- w rubryce 3 i 4 należy określić rodzaj i kod paliwa,
- w rubryce 5 należy podać liczbę kotłów (opalaných tym samym rodzajem paliwa). Kotły opalane innym rodzajem paliwa powinny być wykazane w kolejnych wierszach,
- w rubryce 6 i 7 podajemy zużycie paliwa na wsad w roku sprawozdawczym (w jednostkach naturalnych i w GJ),
- w rubryce 8 należy podać łączną moc osiągalną,
- w rubryce 9 roczną produkcję ciepła w GJ.

Przy obliczaniu produkcji ciepła (rubr. 9) należy uwzględnić sprawność kotła, stąd dane w rubr. 7 i 9 nie mogą być takie same (rubryka 7 musi być większa od rubryki 9).

W części dotyczącej urządzeń ograniczających emisję należy podawać:

- w rubrykach 10, 12, 14 liczbę eksploatowanych urządzeń,
- w rubrykach 11, 13, 15 procentowy udział eksploatowanych urządzeń w odniesieniu do ogólnej zainstalowanej mocy cieplnej w danym obiekcie.

Przykłady:

1. Spalono 22,3 tony węgla o wartości opałowej 21500 kJ/kg. Aby obliczyć uzyskaną ilość ciepła, mnożymy ilość spalonego węgla przez jego wartość opałową/1000 i przez sprawność kotła (przykładowa sprawność kotła wynosi 60 %):

Wielkość produkcji ciepła wynosi $22,3 \times 21500/1000 \times 60\% = 288$ GJ.

2. Instalacja odsiarczania w kotłowni posiadającej 5 kotłów współpracuje z dwoma kotłami o mocy stanowiącej 45 % ogólnej mocy zainstalowanej w danej kotłowni-ciepłowni.

Tak więc w tym przypadku w rubryce 11 należy wpisać wartość 45 %.

Dział 3.2. Moc i ilość ciepła sprzedanego/dostarczonego do odbiorców końcowych zużytego na cele grzewcze i kubatura budynków ogrzewanych centralnie.

Sprzedaż do odbiorców końcowych nie obejmuje sprzedaży do przedsiębiorstw energetycznych celem dalszej odsprzedaży.

- odbiorca końcowy – odbiorca dokonujący zakupu paliw i energii na własny użytek. (art. 3 pkt. 13a ustawy – Prawo energetyczne).
- moc ciepła zamówiona (wiersz 01, rubryki 1, 4, 10) wypełniają wszystkie jednostki, które zajmują się sprzedażą ciepła odbiorcom końcowym,
- moc ciepła zamówiona (wiersz 02, rubryki 1, 4, 10) wypełniają wszystkie jednostki, które dostarczają ciepło odbiorcom końcowym (np. spółdzielnia mieszkaniowa) lub/i zużywają na własne cele grzewcze (w tym przypadku jest to moc osiągalna kotłowni),
- ilość ciepła (wiersz 01, rubryki 2, 5 i 11) sprzedanego z własnej produkcji do odbiorcy końcowego, oraz ciepło (które nie pochodzi z własnej produkcji) dla którego przedsiębiorstwo prowadzi wyłącznie działalność w zakresie obrotu odbiorcom końcowym,
- ilość ciepła (wiersz 02, rubryki 2, 5 i 11) z własnej produkcji zużyte na własne cele grzewcze (pozyca ta obejmuje również ciepło z własnej produkcji dostarczane lokatorom przez Spółdzielnię Mieszkaniową),
- kubatura (wiersz 01, rubryki 3, 6, 7, 8, 9, 12) wypełniają wszystkie jednostki, które sprzedają ciepło odbiorcom końcowym,
- kubatura (wiersz 02, rubryki 3, 6, 7, 8, 9, 12) wypełniają wszystkie jednostki, które dostarczają ciepło odbiorcom końcowym z produkcji własnej lub/i zużywają je na własne cele grzewcze.

Kubatura budynków jest to objętość mierzona w m sześc., - liczona jako iloczyn powierzchni zabudowy i wysokości budynku od podłogi piwnic do podłogi strychu. Jeśli na poddaszu znajdują się pomieszczenia użytkowe (mieszkania, pralnie itp.), kubatura tych pomieszczeń doliczana jest do kubatury budynku. W sprawozdawczości statystycznej dotyczącej efektów działalności budowlanej - w przypadku rozbudowy budynku lub przekazaniu do eksploatacji tylko części budynku - kubatura budynku dotyczy tylko tych części.

Dział ten należy wypełniać dla każdej miejscowości osobno, podając:

- w rubryce 1 moc ciepłą zamówioną ogółem dla budynków,
- w rubryce 2 ilość ciepła ogółem dostarczonego do budynków (tj. ilość ciepła sprzedanego odbiorcom końcowym/dostarczonego odbiorcom końcowym lub/i zużytego na własne cele grzewcze),
- w rubryce 3 łączną kubaturę budynków,
- w rubryce 4 moc ciepłą zamówioną dla budynków mieszkalnych,
- w rubryce 5 ilość ciepła dostarczonego do budynków mieszkalnych (tj. ilość ciepła sprzedanego odbiorcom końcowym/dostarczonego odbiorcom końcowym lub/i zużytego na własne cele grzewcze),
- w rubryce 6 łączną kubaturę ogrzewanych budynków mieszkalnych,
- w rubryce 7 łączną kubaturę ogrzewanych budynków komunalnych,
- w rubryce 8 łączną kubaturę ogrzewanych budynków spółdzielczych,
- w rubryce 9 łączną kubaturę ogrzewanych budynków prywatnych,
- w rubryce 10 moc ciepłą zamówioną dla urzędów i instytucji,
- w rubryce 11 ilość ciepła dostarczonego do budynków urzędów i instytucji (tj. ilość ciepła sprzedanego odbiorcom końcowym/dostarczonego odbiorcom końcowym lub/i zużytego na własne cele grzewcze),
- w rubryce 12 łączną kubaturę ogrzewanych budynków urzędów i instytucji.

W przypadkach szczególnych można podać szacunkową wartość kubatury ogrzewanych budynków, przyjmując, że 1 MW mocy cieplnej wystarcza do ogrzania 50 dm³.

Objaśnienia do wybranych pozycji działu 1.**Benzyna silnikowa bezołowiowa (kod 088)**

Olej napędowy (kod 010, 064) – oleje napędowe stosowane do:

- napędu silników wysokoprężnych wysokoobrotowych - samochody,
- napędu silników wysokoprężnych wolno- i średnioobrotowych - lokomotywy, statki, agregaty dużej mocy,
- celów opalowych,
- jako wsad do procesów petrochemicznych.

Oleje opałowe lekkie (kod 096) – Ekoterm, RGterm i podobne oleje opałowe.

Pozostałe nafty (kod 074) – produkty destylujące w temperaturze od 150 do 300 °C, używane w innych celach niż transport lotniczy.

Benzyna specjalna (kod 075) – produkty rafinerijne o cechach zbliżonych do benzyn i nafty, używane do celów nieenergetycznych, np. jako substancje rozcieńczające do farb itp.

Benzyna do pirolizy (kod 076) – produkty używane podstawowo w procesach petrochemicznych do produkcji etylenu lub związków aromatycznych.

Pozostałe produkty naftowe (kod 077) – inne niewymienione produkty pochodzenia naftowego.

Biopaliwa stałe:

Biomasa leśna - drewno opałowe w postaci polan, okraglaków, zrębów, brykietów, peletów i odpady z leśnictwa w postaci drewna niewymiarowego: gałęzi, czubów, żerdzi, przecinek, krzewów, chrustu i karp oraz odpady z przemysłu drzewnego (wióry, trociny) i papierniczego (ług czarny).

Uprawy energetyczne - biomasa z plantacji przeznaczonych na cele energetyczne (drzewa i krzewy szybko rosnące, byliny dwuliścienne, trawy wieloletnie, zboża uprawiane w celach energetycznych).

Odpady z rolnictwa - pozostałości organiczne z rolnictwa i ogrodnictwa (np. słoma, odpady z produkcji ogrodniczej, odchody zwierzęce oraz brykiety i pelety, np. ze słomy).

Frakcje organiczne stałych odpadów komunalnych - odpady podlegające degradacji biologicznej (biomasa odpadowa) pochodzące z gospodarstw domowych, szpitali i sektora usług (np. makulatura, stare meble).

Pozostałe paliwa stałe z biomasy - odpady podlegające degradacji biologicznej (biomasa odpadowa) pochodzące z przemysłu (np. papierniczego, drzewnego, meblowego, spożywczego, włókienniczego).

W sprawozdaniach wykazywana jest tylko ilość frakcji organicznych (biodegradowalnych) zawartych w całkowitej ilości odpadów.

Informacje uzupełniające dotyczą jednostek, które nie są MŚP zgodnie z ustawą z dnia 2 lipca 2004 r. o swobodzie działalności gospodarczej (Dz. U. z 2015 r. poz. 584, z późn. zm.).

Audyty efektywności energetycznej (zgodnie z ustawą z dnia 15 kwietnia 2011 r. o efektywności energetycznej (Dz. U. z 2015 r., poz. 2167, z późn. zm.)), to opracowanie zawierające analizę zużycia energii oraz określające stan techniczny obiektu, urządzenia technicznego lub instalacji, zawierające wykaz przedsięwzięć służących poprawie efektywności energetycznej tych obiektów, urządzeń lub instalacji, a także ocenę ich opłacalności ekonomicznej i możliwej do uzyskania oszczędności energii.

Załącznik 1

Typowe wartości opałowe ważniejszych nośników energii

Nazwa nośników energii	Wartość opałowa kJ/kg, kJ/m ³
Węgiel kamienny energetyczny:	
– gruby	27 500 kJ/kg
– średni i drobny	27 000 kJ/kg
– miał	22 000 kJ/kg
Węgiel do koksowania (wszystkie typy)	29 600 kJ/kg
Brykiety z węgla kamiennego	23 200 kJ/kg
Węgiel brunatny:	
– gruby	10 000 kJ/kg
– średni	8 000 kJ/kg
– drobny, miał	9 000 kJ/kg
– niesort	7 800 kJ/kg
Brykiety z węgla brunatnego	17 500 kJ/kg
Koks:	
– koks odlewniczy	28 000 kJ/kg
– koks wielkopiecowy (metalurgiczny)	27 450 kJ/kg
– koks opałowy (niskotemperaturowy)	25 400 kJ/kg
Drewno opałowe:	
– lipa, olcha, sosna, topola	16 000 kJ/kg
– brzoza, jodła	18 000 kJ/kg
– dąb, klon, buk	20 000 kJ/kg
Biogaz z wysypisk odpadów	15 500 kJ/m ³
Biogaz z oczyszczalni ścieków	23 000 kJ/m ³
Biogaz pozostały	14 500 kJ/m ³
Biogaz rolniczy	21 000 kJ/m ³
Bioetanol, biodiesel, biometanol, biodimetyloeter, bio-ETBE, bio-MTBE(zużywane w transporcie)	28 500 kJ/kg
Biopaliwa ciekłe (biopłynny)	28 500 kJ/kg
Biopaliwa stałe - leśna	13 500 kJ/kg
Biopaliwa stałe - uprawy energetyczne	15 000 kJ/kg
Biopaliwa stałe - odpady z rolnictwa	13 000 kJ/kg
Biopaliwa stałe - frakcje organiczne stałych odpadów komunalnych	9 000 kJ/kg
Biopaliwa stałe - pozostałe paliwa stałe z biomasy	15 000 kJ/kg
Torf	9 200 kJ/kg
Olej opałowy:	
– lekki	43 100 kJ/kg
– ciężki niskosiarkowy	42 180 kJ/kg
– ciężki wysokosiarkowy	41 570 kJ/kg
Olej napędowy do silników wysokoprężnych szybkoobrotowych (paliwo dieslowskie)	43 380 kJ/kg
Pozostałe oleje napędowe	43 100 kJ/kg
Benzyny silnikowe	44 750 kJ/kg
Benzyny lotnicze	45 030 kJ/kg
Paliwo do silników odrzutowych typu ciężkiej benzyny	45 340 kJ/kg
Paliwo do silników odrzutowych typu naftowego	43 920 kJ/kg
Pozostałe nafty	43 920 kJ/kg
Gaz skroplony (LPG) – propan i butan skroplone	46 150 kJ/kg
Gaz ziemny wysokometanowy (z sieci)	36 000 kJ/m ³
Gaz ziemny w stanie ciekłym lub gazowym, zaazotowany	24 000 kJ/m ³
Gaz koksowniczy	16 900 kJ/m ³
Gaz miejski (mieszanka propan-butan-powietrze)	25 000 kJ/m ³
Gaz wielkopiecowy	3 900 kJ/m ³
Gaz konwertorowy	8 800 kJ/m ³
Przeliczenie energii elektrycznej w kWh na MWh	
Energia elektryczna, MWh = 0,001 × Energia elektryczna, kWh	
(1000 kWh = 1 MWh)	

Załącznik 2

Przykład wypełnienia formularza

Dane o jednostce

Przedsiębiorstwo X jest właścicielem czterech kotłowni i dwóch elektrociepłowni zlokalizowanych w miejscowościach A i B. Obiekty te produkują ciepło i zużywają na cele grzewcze na potrzeby własne przedsiębiorstwa (cele produkcyjne, ogrzewanie pomieszczeń biurowych i mieszkań lokatorskich), jak i na sprzedaż jednostkom zewnętrznym (np. dla przedszkola). W kotłowniach pracuje sześć kotłów: jednopaliwowe, dwupaliwowe i wielopaliwowe o łącznej mocy 2910 kW ($2910 \text{ kW} / 1000 = 2,91 \text{ MW}$). Moc odczytano z tabliczek znamionowych lub z dokumentacji technicznej kotłów. Elektrociepłownie mają łącznie moc cieplną 119,87 MW, a ich roczna produkcja wyniosła 955814 GJ ciepła i 110248 MWh energii elektrycznej.

W miejscowości A pracuje kocioł jednopaliwowy przystosowany do spalania gazu ziemnego i jeden kocioł wielopaliwowy w którym spalany jest węgiel i biomasa oraz obie elektrociepłownie.

W miejscowości B pracują dwa kotły dwupaliwowe przystosowane do spalania gazu ziemnego i oleju opałowego, oraz dwa kotły jednopaliwowe opalane gazem ziemnym (jeden z kotłów o mocy 100 kW – nie wykazany jest w dziale 3.1.3).

Kocioł wielopaliwowy posiada instalację odsiarczania, a pozostałe kotły palniki niskoemisyjne.

Długość sieci przesyłowej i rozdzielczej w miejscowości A jest równa 22,1 km i przyłączy do budynków 12,5 km. W miejscowości B długość sieci przesyłowej i rozdzielczej jest równa 0,8 km i przyłączy do budynków 0,6 km.

Przedsiębiorstwo eksploatuje samochody służbowe napędzane benzyną i olejem napędowym (diesel).

Dział 1

W roku sprawozdawczym zostały zużyte następujące nośniki energii: gaz ziemny wysokometanowy - 15586000 m³, olej opałowy lekki - 26170 litrów, węgiel kamienny energetyczny – 51525,8 ton, benzyna silnikowa - 1215 litrów, olej napędowy - 2725,5 litrów, biomasa - 264,9 ton, energia elektryczna - 920200 kWh.

Przedsiębiorstwo dodatkowo zakupuje ciepło z miejskiego przedsiębiorstwa ciepłowniczego, które odsprzedaże (dostarcza) swoim lokatorom.

Wypełniając sprawozdanie w dziale 1 w rubrykach dotyczących ilości należy przeliczyć nośniki energii na odpowiednią jednostkę miary: gaz ziemny wysokometanowy $15586000 \text{ m}^3 / 1000 = 15586,0 \text{ dam}^3$ ($1000 \text{ m}^3 = 1 \text{ dam}^3$), benzyna silnikowa $1215 \text{ litrów} / 1344 = 0,9 \text{ tony}$ (1 tona = 1344 litry), olej napędowy $2725,5 \text{ litrów} / 1194 = 2,3 \text{ tony}$ (1 tona = 1194 litry), energia elektryczna $920200 \text{ kWh} / 1000 = 920,2 \text{ MWh}$ (1 MWh = 1000 kWh).

Aby obliczyć produkcję ciepła z danego nośnika w kotłach ciepłowniczych należy pomnożyć ilość spalonego nośnika przez jego wartość opałową/1000 i przez sprawność kotła. Typowa wartość opałowa gazu wysokometanowego (kod 013) jest równa 36000 kJ/m³, oleju opałowego lekkiego (kod 096) jest równa 43100 kJ/kg, węgla kamiennego 27000 kJ/kg, biomasy 16000 kJ/kg. Sprawność kotłów eksploatowanych przez spółdzielnię wynosi 93 %.

- roczna produkcja ciepła z węgla (kod 060): $130,8 \text{ t} \times 27000 \text{ kJ/kg} / 1000 \times 93 \% = 3284 \text{ GJ}$,
- roczna produkcja ciepła z gazu (kod 013): $277 \text{ dam}^3 \times 36000 \text{ kJ/m}^3 / 1000 \times 93 \% = 9274 \text{ GJ}$,
- roczna produkcja ciepła z oleju opałowego (kod 096): $21,8 \text{ t} \times 43100 \text{ kJ/kg} / 1000 \times 93 \% = 874 \text{ GJ}$,
- roczna produkcja ciepła z biomasy (kod 095): $264,9 \text{ t} \times 16000 \text{ kJ/kg} / 1000 \times 93 \% = 3942 \text{ GJ}$.

Całkowitą (sumaryczną) ilość ciepła wytworzonego w kotłowniach ze wszystkich paliw wynoszącą 17374 GJ należy wykazać w dziale w 1 wierszu 36 rubryka 4 razem z ilością ciepła wytworzoną w elektrociepłowniach.

W wierszu tym wykazujemy również zakup ciepła i sprzedaż (dla przedszkola i innych odbiorców) oraz zużycie na potrzeby przedsiębiorstwa (cele produkcyjne, ogrzewanie pomieszczeń biurowych i mieszkań lokatorów).

Dział 2

Co do możliwości substytucji paliw, to zakładamy, że możliwość taką posiadają kotły dwupaliwowe gazowo-olejowe zlokalizowane w miejscowości B, natomiast możliwości takiej nie mają pozostałe kotły należące do Spółdzielni. W kotłach dwupaliwowych w miejscowości B istnieje możliwość zastąpienia połowy zużytego gazu ziemnego olejem opałowym. Zastąpiona może być następująca ilość gazu ziemnego: $96,6 \text{ dam}^3 \times 50 \% = 48,3 \text{ dam}^3$. Sposób obliczenia zastępczej ilości oleju opałowego jest następujący: (1) obliczamy całkowitą ilość energii zawartą w gazie ziemnym, który może być zastąpiony: $48,3 \text{ dam}^3 \times 36,0 \text{ GJ/dam}^3 = 1738,8 \text{ GJ}$, (2) obliczamy zastępczą ilość oleju opałowego w tonach: $1738,8 \text{ GJ} / 43100 \text{ kJ/kg} / 1000 = 40,3 \text{ tony}$. W sprawozdaniu wpisujemy następujące dane: w kolumnie 2 całkowite zużycie gazu ziemnego w jednostce sprawozdawczej, tj. $277,0 \text{ dam}^3$, w kolumnie 3 procent gazu ziemnego, który może być zastąpiony olejem opałowym, tj. 17,4 (procent ten obliczamy w relacji do całkowitego zużycia gazu w jednostce sprawozdawczej, tzn. $48,3 / 277,0 = 17,4 \%$), a w kolumnie 4 ilość paliwa ciekłego, która zastąpi gaz ziemny, tj. 40,3 tony.

Dział 3

W dziale 3.1.1 należy wypełnić wiersz 02, podając jako źródło ciepła kotłownię lokalną (wbudowaną) i wpisując ogólną produkcję ciepła uzyskaną ze wszystkich kotłów ciepłowniczych oraz wiersz 03 wpisując ogólną produkcję ciepła uzyskaną w elektrociepłowniach.

Dział 3.1.2, 3.1.3 oraz 3.2. należy wypełnić oddzielnie dla każdej miejscowości, w której są zlokalizowane kotłownie i elektrociepłownie.

W miejscowości A pracują dwie kotłownie, usytuowane w budynku oraz obie elektrociepłownie.

W dziale 3.1.2 należy podać dla danej miejscowości:

- liczbę kotłowni, ich moce, produkcję ciepła, jaka została wyprodukowana w tych kotłowniach,
- liczbę elektrociepłowni, ich moce cieplne, produkcję ciepła,
- ciepło wprowadzone do sieci z produkcji własnej z wydzieleniem wyprodukowanego w kogeneracji,
- długość w kilometrach sieci przesyłowej, rozdzielczej i przyłączy do budynków.

Produkcja ciepła z kotła wielopaliwowego jest równa 7226 GJ (3284 GJ z węgla i 3942 GJ z biomasy), z kotła jednopaliwowego produkcja ciepła jest równa 3281 GJ (spalono 98 dam³ gazu $\times 36000 \text{ kJ/m}^3 / 1000 \times 93 \%$).

W dziale 3.1.3 należy określić rodzaje kotłów w danej miejscowości, w tym przypadku jednopaliwowe i wielopaliwowe (gdzie spalane są dwa paliwa jednocześnie), wprowadzić rodzaj i ilość spalonego paliwa, zużycie paliwa na wsad w GJ, (obliczone poprzez pomnożenie ilości spalonego paliwa i wartości opałowej tego paliwa) oraz produkcję ciepła z kotłów (zużycie paliwa na wsad w GJ pomnożone przez sprawność kotła).

Należy podać również informację o instalacjach odsiarczania i palnikach niskoemisyjnych zamontowanych na kotłach.

W dziale 3.2 w wierszu 01, w rubryce 1 należy wskazać wielkość zamówionej mocy cieplnej odbiorcy końcowego (przedszkole), w rubryce 2 należy wykazać ilość ciepła sprzedanego do odbiorcy końcowego (przedszkole), w rubryce 3 - kubaturę wszystkich pomieszczeń ogrzewanych centralnie, w rubryce 10 - moc zamówioną przez przedszkole, w rubryce 11 - ilość ciepła sprzedanego przedszkolu, w rubryce 12 - kubaturę ogrzewanego przedszkola. W wierszu 02, w rubryce 1 należy wykazać moc osiągalną kotłowni, w rubryce 2 - ilość dostarczonego ciepła z produkcji własnej, w rubryce 3 - kubaturę wszystkich pomieszczeń ogrzewanych centralnie, w rubryce 4 - moc osiągalną kotłowni, w rubryce 5 - ilość dostarczonego ciepła z produkcji własnej, w rubryce 6 - kubaturę ogrzewanych budynków mieszkalnych, w rubryce 8 - kubaturę ogrzewanych budynków spółdzielczych. Nie wykazujemy w tym dziale odsprzedaży ciepła zakupionego i kubatury pomieszczeń nim ogrzewanej. Nie uwzględniamy również ciepła zużytego na cele produkcyjne przedsiębiorstwa.

Dwie kotłownie zlokalizowane w miejscowości B mieszczą się także w budynku.

W dziale 3.1.2 należy podać liczbę kotłowni, ich moce, produkcję ciepła jaka została wyprodukowana w tych kotłowniach oraz długość w kilometrach sieci przesyłowej, rozdzielczej i przyłączy do budynków w danej miejscowości

Produkcja ciepła z kotłów jednopaliwowych jest równa 2759 GJ (spalono 82,4 dam³ gazu $\times 36000 \text{ kJ/m}^3 / 1000 \times 93 \%$) a z kotłów dwupaliwowych 4108 GJ ($96,6 \text{ dam}^3 \text{ gazu} \times 36000 \text{ kJ/m}^3 / 1000 \times 93 \% = 3234 \text{ GJ}$ i z oleju opałowego $21,8 \text{ tony} \times 43100 \text{ kJ/kg} / 1000 \times 93 \% = 874 \text{ GJ}$).

W dziale 3.1.3 należy określić rodzaje kotłów, w tym przypadku jednopaliwowe (ujmujemy tylko kocioł 300 kW = 0,3 MW) i dwupaliwowe, wprowadzić rodzaj i ilość spalonego paliwa, zużycie paliwa na wsad w GJ, (obliczone poprzez pomnożenie ilości spalonego paliwa i wartości opałowej tego paliwa) oraz produkcję ciepła z kotłów (zużycie paliwa na wsad w GJ pomnożone przez sprawność kotła). Należy podać również informację o urządzeniach ograniczających emisję zanieczyszczeń.

W dziale 3.2, wierszu 02, w rubryce 1 należy wykazać moc osiągalną kotłowni, w rubryce 2 - ilość dostarczonego ciepła z produkcji własnej, w rubryce 3 - kubaturę wszystkich pomieszczeń ogrzewanych centralnie, w rubryce 4 - moc osiągalną kotłowni, w rubryce 5 - ilość dostarczonego ciepła z produkcji własnej, w rubryce 6 - kubaturę ogrzewanych budynków mieszkalnych, w rubryce 8 - kubaturę ogrzewanych budynków spółdzielczych. Nie wykazuje się w tym dziale odsprzedaży ciepła zakupionego i kubatury pomieszczeń nim ogrzewanej.

Dział 1. Bilanse nośników energii

Dane należy podawać z jednym znakiem po przecinku (z wyjątkiem danych w GJ podawanych w ilościach całkowitych).

Dział 1. Branże nośników energii															
Nazwa nośnika energii	Lp.	Jednostka miary	Kod	Zapasy początkowy (stan na 1 stycznia)	Produkcja	Zakup				Inne przychody	Sprzedaż	Inne rozchody	Zużycie	Zapasy końcowy	
						ogółem		w tym import							
						ilość		wartość w tys. zł (bez podatku VAT)		ilość		wartość w tys. zł (bez podatku VAT)		ilość	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
Węgiel kamienny energetyczny z wyłączeniem brykietów	01	t	060	73	4	51406	9	30642	0				51525	8	54
Węgiel kamienny koksujący z wyłączeniem brykietów	02		061												
Antracyt	03		160												
Brykiety z węgla kamiennego i podobne paliwa stałe otrzymywane z węgla kamiennego	04		002												
Węgiel brunatny (lignit)	05		003												
Paliwa lignitowe (paliwa stałe produkowane z węgla brunatnego (lignitu) - brykiety itp.) i brykiety torfowe	06		004												
Torf	07		094												
Gaz ziemny w stanie ciekłym lub gazowym, wysokometanowy	08	dam ³ (1000m ³)	013			15586	0	25489	0				15586	0	
Gaz ziemny w stanie ciekłym lub gazowym, zaazotowany	09		014												
Gaz ziemny w stanie ciekłym lub gazowym z odmetanowania pokładów węgla (kopaliń)	10		017												
Gaz ziemny w stanie ciekłym lub gazowym, pozostały (np. towarzyszący ropie naftowej)	11		018												
Koks i półkoks z węgla kamiennego i brunatnego (lignitu)	12	t	062												
Smola destylowana z węgla kamiennego i brunatnego (lignitu) lub torfu; pozostałe smoły mineralne (smoły surowe)	13		066												
Benzyna silnikowa, bezołowiowa	14		088			0	9	5	1				0	9	
Benzyna lotnicza	15		069												
Oleje napędowe do silników (Diesla)	16		064			2	3	13	5				2	3	
Oleje napędowe do innych celów, pozostałe (paliwo żeglugowe)	17		010												
Paliwo typu benzyny do silników odrzutowych	18		037												
Paliwo typu nafta do silników odrzutowych turbinowych	19		038												
Nafty pozostałe	20		074												
Benzyna lakiernicza i benzyna specjalna	21		075												
Lekkie frakcje benzyny ciężkiej (surowiec dla przemysłu petrochemicznego - benzyna do pirolizy)	22		076												
Pozostałe produkty naftowe, gdzie indziej niesklasyfikowane	23	077													

Dział 1. Bilanse nośników energii (dokończenie)

Dane należy podawać z jednym znakiem po przecinku (z wyjątkiem danych w GJ podawanych w ilościach całkowitych).

Dział 1. Branże nośników energii (dokonczanie)																	Dane należy podawać z jednolitym znakiem po przecinku (z wyjątkiem danych w G) podawanych w nosiciach całkowitych).																
Nazwa nośnika energii		Lp.	Jednostka miary	Kod	Zapasy początkowy (stan na 1 stycznia)	Produkcja	Zakup				Inne przychody	Sprzedaż				Inne rozchody	Zużycie	Zapasy końcowy															
							ogółem		w tym import																								
							ilość		wartość w tys. zł (bez podatku VAT)			ilość							wartość w tys. zł (bez podatku VAT)		ilość												
0		1	2	3		4		5		6		7		8		9		10		11		12		13									
Olej opałowy lekki		24	t	096	13	4			8	4	25	1										21	8										
Olej opałowy LSC - o niskiej zawartości siarki (<1 %) (ciężki olej opałowy)		25		098																													
Olej opałowy HSC - o wysokiej zawartości siarki (≥1 %) (ciężki olej opałowy)		26		099																													
Oleje silnikowe, smarowe oleje sprężarkowe i turbinowe oraz pozostałe		27		071																													
Gaz skroplony (LPG) - propan i butan skroplone		28		012																													
Wazelina, woski parafinowe i inne, z włączeniem ozokerytu		29		072																													
Koks naftowy		30		063																													
Bitum naftowy (asfalty z przeróbki ropy naftowej)		31		073																													
Energia elektryczna		32	MWh	024	X	110248			920	2	460	1					110248	44092,2				920	2	X									
Gaz koksowniczy		33	dam ³ (1000m ³)	016	X																			X									
Paliwa odpadowe gazowe		34	GJ	079																													
Gaz wielkopieczowy		35	dam ³ (1000m ³)	019																													
Ciepło w parze wodnej i gorącej wodzie		36	GJ	023	X	973188			2773		125	5					255034	14026	9			720927		X									
Biogaz	z wysypisk odpadów	37	dam ³ (1000m ³)	025																													
	z oczyszczalni ścieków	38		026																													
	rolniczy	39		029																													
	z procesów termicznych	40		124																													
	pozostały	41		027																													
Bioetanol, biodiesel, biometanol, biodimetyloeter, Bio-ETBE, Bio-MTBE (zużywane w transporcie)		42	t	036																													
Biopaliwa do silników odrzutowych		43		137																													
Biopaliwa stałe	biomasa leśna	44		095	25	0			300	0	111	8										264	9	60									
	uprawy energetyczne	45		030																													
	odpady z rolnictwa	46		033																													
	odpady zwierzęce	47		131																													
	frakcje organiczne stałych odpadów komunalnych	48		083																													
	pozostałe paliwa stałe z biomasy	49		084																													
Ług powarzelny		50		184																													
Pozostałe odpady przemysłowe stałe i ciekłe		51		034																													
Oleje smarowe i odpadowe - przetwarzane		52		022																													
Nieorganiczne odpady komunalne stałe		53		035																													
Biopaliwa ciekłe (biopłyn) do celów energetycznych		54		046																													

Dział 2. Substytucja paliw (wypełnić tylko wiersze, w których istnieje możliwość zastąpienia paliwa innymi)									
Paliwo podstawowe	Lp.	Jednostka miary	Zużycie paliwa				Maksymalne możliwe zużycie paliw zastępczych		
			ogółem		w tym ilość (w ujęciu procentowym) możliwa do zastąpienia innymi paliwami				
0		1	2		3		4	5	6
Olej opałowy	01	t					Gaz ziemny, dam ³	Węgiel, t	Inne paliwa, GJ
Gaz ziemny	02	dam ³	277	0	17	4	Paliwa ciekłe, t	Węgiel, t	Inne paliwa, GJ
Węgiel	03	t					Paliwa ciekłe, t	Gaz ziemny, dam ³	Inne paliwa, GJ
Inne paliwa	04	GJ					Paliwa ciekłe, t	Gaz ziemny, dam ³	Węgiel, t

Dział 3.1.1.Produkcja ciepła według rodzajów źródeł				Roczna produkcja ciepła w parze wodnej i gorącej wodzie, GJ
Lp.	Rodzaj źródła			
01	Ogółem			973188
02	z tego	kotłownie/ciepłownie	lokalne (wbudowane)	17374
03			pozostałe	
04		elektro-ciepłownie	na paliwo konwencjonalne	955814
05			na paliwo odnawialne	
06		podgrzewa- cze wody	elektryczne	
07			gazowe	
08			pozostałe	
09		źródła geotermalne		
10		energia słoneczna (kolektory)		
11		pompy ciepła		
12	inne źródła			
13	odzysk z procesów technologicznych			

podaje US

Dział 5.1.2. Produkcja, przesył i dystrybucja ciepła											
Liczba kotłowni - ciepłowni	Łączna moc cieplna osiągalna kotłowni - ciepłowni, MW (z dwiema cyframi po przecinku)				Roczna produkcja ciepła w kotłowniach - ciepłowniach, GJ	Liczba elektrociepłowni	Łączna moc cieplna osiągalna elektrociepłowni, MW (z dwiema cyframi po przecinku)				Roczna produkcja ciepła w elektrociepłowniach, GJ
	ogółem		w tym moc nowych kotłów oddanych do użytku w roku sprawozdawczym				ogółem		w tym moc nowych jednostek oddanych do użytku w roku sprawozdawczym		
1	2		3		4	5	6		7		8
2	1	60	0	00	10507	2	119	87	0	00	955814

Załącznik 5.1.2. Produkcyjna, przesyłowa i dystrybucyjna ciepła wod.													
Ciepło wprowadzone do sieci pochodzące z produkcji własnej, GJ					Ciepło wprowadzone do sieci pochodzące z zakupu, GJ					Długość sieci ciepłowniczej, km (z jedną cyfrą po przecinku)			
ogółem	w tym wyprodukowane				ogółem	w tym wyprodukowane							
	ze źródeł odnawialnych bez kogeneracji	w kogeneracji		jako odzysk z procesów technologicznych		ze źródeł odnawialnych bez kogeneracji	w kogeneracji		jako odzysk z procesów technologicznych				
		ogółem	w tym w kogeneracji z wykorzystaniem paliw odnawialnych				ogółem	w tym w kogeneracji z wykorzystaniem paliw odnawialnych					
9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19		20	
255034	0	243374	0	0	0	0	0	0	0	22	1	12	5

Dział 3.1.3. Parametry techniczne kotłów ciepłowniczych (kotły o mocy równej lub większej niż 0,2 MW)

Dział 5.1.5. Parametry techniczne kotłowni ciepłowniczych (kody o mocy równej lub większej niż 0,2 MW)														
Lp.	Rodzaj kotłów	Rodzaj paliwa	Kod paliwa	Liczba kotłów	Zużycie paliwa na wsad w roku sprawozdawczym		Łączna moc osiągalna, MW (dane z dwoma miejscami po przecinku)	Roczna produkcja ciepła w parze wodnej i gorącej wodzie, GJ (rubr. 7*sprawność kotła)	Instalacja odsiarczania		Urządzenia odpylające		Palniki niskoemisyjne	
					tony/rok dam³/rok	GJ/rok (rubr. 6*wartość opałowa nośnika)			liczba	% udziału w ogólnej mocy kotłów	liczba	% udziału w ogólnej mocy kotłów	liczba	% udziału w ogólnej mocy kotłów
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
01	Jednopaliwowe	Gaz ziemny	013	1	98,0	3528	0,50	3281					1	100
02	Dwupaliwowe													
03	Wielopaliwowe	Węgiel	060	1	130,8	3532	1,10	7226	1	100				
		Biomasa	095		264,9	4238								

Dział 3.2. Moc i ilość ciepła sprzedanego/dostarczonego do odbiorców końcowych zużytego na cele grzewcze i kubatura budynków ogrzewanych centralnie

Dział 3.2. Moc i ilość ciepła sprzedanego/dostarczonego do odbiorców końcowych zużytego na cele grzewcze i kubatura budynków ogrzewanych centralnie													
Wyszczególnienie		Budynki ogrzewane centralnie											
		Ogółem			w tym								
					budynki mieszkalne ^{o)}						urzędy i instytucje		
		Moc cieplna zamówiona/osiągalna	Ilość ciepła	Kubatura budynków	Moc cieplna zamówiona/osiągalna	Ilość ciepła	Kubatura budynków	w tym kubatura budynków			Moc cieplna zamówiona/osiągalna	Ilość ciepła	Kubatura budynków
								komunalnych	spółdzielczych	prywatnych			
		MW	GJ	dm ³	MW	GJ	dm ³	dm ³	dm ³	dm ³	MW	GJ	dm ³
0		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Ciepło sprzedane do odbiorców końcowych *	01	0,70	1700	2,6							0,70	1700	2,6
Ciepło (z własnej produkcji) dostarczone do odbiorców końcowych lub/i zużyte na własne cele grzewcze *	02	1,60	8807	47,9	1,60	8807	47,9		47,9				

*) Za budynek mieszkalny uznaje się budynek zajęty przez mieszkania w całości oraz budynek zajęty przez mieszkania, co najmniej w połowie.

*) Wypełniają wszystkie jednostki, które zajmują się sprzedażą ciepła do odbiorców końcowych.

**) Wypełniają jednostki, które ciepło z produkcji własnej dostarczają do odbiorców końcowych (np. spółdzielnie mieszkaniowe) lub/i zużywają na własne cele grzewcze. W przypadku jednoczesnej sprzedaży ciepła do odbiorców końcowych, należy wykazać stosowne informacje również w wierszu 01.

Lokalizacja obiektów (instalacji)

B

Identyfikator miejscowości

(miejscowość, gmina, powiat)

podaje US

Dział 3.1.2. Produkcja, przesył i dystrybucja ciepła

Dział 5.1.2. Produkcja, przesył i dystrybucja ciepła											
Liczba kotłowni - ciepłowni	Łączna moc cieplna osiągalna kotłowni - ciepłowni, MW (z dwiema cyframi po przecinku)				Roczna produkcja ciepła w kotłowniach - ciepłowniach, GJ	Liczba elektrociepłowni	Łączna moc cieplna osiągalna elektrociepłowni, MW (z dwiema cyframi po przecinku)				Roczna produkcja ciepła w elektrociepłowniach, GJ
	ogółem		w tym moc nowych kotłów oddanych do użytku w roku sprawozdawczym				ogółem		w tym moc nowych jednostek oddanych do użytku w roku sprawozdawczym		
1	2		3		4	5	6		7		8
2	1	31	0	00	6867	0	0	00	0	00	0

Dział 3.1.2. Produkcja, przesył i dystrybucja ciepła dok.

Dział 5.1.2. Produkcja, przesył i dystrybucja ciepła dok.													
Ciepło wprowadzone do sieci pochodzące z produkcji własnej, GJ					Ciepło wprowadzone do sieci pochodzące z zakupu, GJ					Długość sieci ciepłowniczej, km (z jedną cyfrą po przecinku)			
ogółem	w tym wyprodukowane				ogółem	w tym wyprodukowane							
	ze źródeł odnawialnych bez kogeneracji	w kogeneracji		jako odzysk z procesów technologicznych		ze źródeł odnawialnych bez kogeneracji	w kogeneracji		jako odzysk z procesów technologicznych				
		ogółem	w tym w kogeneracji z wykorzystaniem paliw odnawialnych				ogółem	w tym w kogeneracji z wykorzystaniem paliw odnawialnych					
9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19		20	
6867	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8	0	6

Dział 3.1.3. Parametry techniczne kotłów ciepłowniczych (kotły o mocy równej lub większej niż 0,2 MW)

Dział 3.1.5. Parametry techniczne kotłów ciepłowniczych (kotły o mocy równej lub większej niż 0,2 MW)														
Lp.	Rodzaj kotłów	Rodzaj paliwa	Kod paliwa	Liczba kotłów	Zużycie paliwa na wsad w roku sprawozdawczym		Łączna moc osiągalna, MW (dane z dwoma miejscami po przecinku)	Roczna produkcja ciepła w parze wodnej i gorącej wodzie, GJ (rubr. 7*sprawność kotła)	Instalacja odsiarczania		Urządzenia odpylające		Palniki niskoemisyjne	
					tony/rok dam³/rok	GJ/rok (rubr. 6*wartość opałowa nośnika)			liczba	% udziału w ogólnej mocy kotłów	liczba	% udziału w ogólnej mocy kotłów	liczba	% udziału w ogólnej mocy kotłów
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
01	Jednopaliwowe	Gaz ziemny	013	1	53,4	1922	0,30	1788					1	100
02	Dwupaliwowe	Gaz ziemny	013	2	96,6	3478	1,0	4108					1	100
		Olej opałowy	096		21,8	940								
03	Wielopaliwowe													

Dział 3.2. Moc i ilość ciepła sprzedanego/dostarczonego do odbiorców końcowych zużytego na cele grzewcze i kubatura budynków ogrzewanych centralnie

Dział 5.2.: Moc i ilość ciepła sprzedanego/dostarczonego do odbiorców końcowych zużytego na cele grzewcze i kubatura budynków ogrzewanych centralnie														
Wyszczególnienie		Budynki ogrzewane centralnie												
		Ogółem			w tym									
		Moc cieplna zamówiona/osiągalna	Ilość ciepła	Kubatura budynków	budynki mieszkalne ^{a)}							urzędy i instytucje		
					Moc cieplna zamówiona/osiągalna	Ilość ciepła	Kubatura budynków	w tym kubatura budynków			Moc cieplna zamówiona/osiągalna	Ilość ciepła	Kubatura budynków	
								komunalnych	spółdzielczych	prywatnych				
		MW	GJ	dm ³	MW	GJ	dm ³	dm ³	dm ³	dm ³	MW	GJ	dm ³	
0		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Ciepło sprzedane do odbiorców końcowych [*]	01													
Ciepło (z własnej produkcji) dostarczone do odbiorców końcowych lub/i zużyte na własne cele grzewcze ^{**}	02	1,31	6867	75	1,31	6867	75		75					

^{a)} Za budynek mieszkalny uznaje się budynek zajęty przez mieszkania w całości oraz budynek zajęty przez mieszkania, co najmniej w połowie.

^{*} Wypełniają wszystkie jednostki, które zajmują się sprzedażą ciepła do odbiorców końcowych.

^{**} Wypełniają jednostki, które ciepło z produkcji własnej dostarczają do odbiorców końcowych (np. spółdzielnie mieszkaniowe) lub/i zużywają na własne cele grzewcze. W przypadku jednoczesnej sprzedaży ciepła do odbiorców końcowych, należy wykazać stosowne informacje również w wierszu 01.

Informacja uzupełniająca

Czy jednostka przeprowadziła audyt efektywności energetycznej? TAK ☒ NIE ☐

Jeżeli TAK, proszę podać datę jego przeprowadzenia (miesiąc, rok)

0 6 - 2 0 1 5

s m a b @ o p . p l

(e-mail osoby sporządzającej sprawozdanie – WYPEŁNIĆ WIELKIMI LITERAMI)

(e-mail sekretariatu dyrektora/prezesa firmy – WYPEŁNIAĆ WIELKIMI LITERAMI)

Wyszczególnienie		za okres	
		od 01.01.2016	
		do 31.12.2016	
		1	
Ogółem (w. 02 + w. 03)	01		
jednostka dominująca	02		
jednostki zależne (razem)	03		

DZIAŁ II. WYBRANE DANE FINANSOWE

Uwaga: Dział II obejmuje dane skonsolidowane lub jednostkowe (proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź)

1.	Jednostka działająca samodzielnie (w.01 Tabl.I.1) podaje <u>dane jednostkowe</u> (Tabl. II.3 do Tabl. II.15). <i>Dane dotyczące bilansu, rachunku zysków i strat, zatrudnienia zostaną pobrane ze sprawozdania SP</i>	01	
	Jednostka dominująca (w.02 Tabl.I.1) oraz dominująca i zależna (w.04 Tabl.I.1) podaje <u>dane skonsolidowane dla grupy kapitałowej</u> (Tabl. I.2 do Tabl. II.2), natomiast w Tabl.II.3 do Tabl. II.15 – <u>dane jednostkowe (nieskonsolidowane)</u>	02	
	Jednostka dominująca (w.02 Tabl.I.1) oraz dominująca i zależna (w.04 Tabl.I.1) w przypadku braku ustawowego obowiązku sporządzania sprawozdania skonsolidowanego podaje <u>dane jednostkowe</u> w Tabl.II.3 do Tabl.II.15. <i>Dane dotyczące bilansu, rachunku zysków i strat i zatrudnienia zostaną pobrane ze sprawozdania SP</i>	03	
	Jednostka zależna (w.03 w Tabl. I.1) podaje <u>dane jednostkowe</u> (Tabl. II.3 do II.15). <i>Dane dotyczące bilansu, rachunku zysków i strat, zatrudnienia zostaną pobrane ze sprawozdania SP</i>	04	

2. Przedsiębiorstwo sporządza sprawozdanie finansowe (bilans oraz rachunek zysków i strat) zgodnie z:
(proszę postawić znak X przy właściwej odpowiedzi):

Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r.	01	
Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości	02	

TABL. II.1 WYBRANE DANE ZE SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZGODNIE z MSR^{*)} (w Tabl. I.1 zaznaczono: wiersz 02 lub 04) **w tys. zł**
(bez znaku po przecinku)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016
		1
Przychody ze sprzedaży	01	
Zysk/strata z działalności operacyjnej	02	
Zysk/strata przed opodatkowaniem	03	
Zysk/strata netto	04	
Zysk/strata netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	05	
Zysk/strata netto przypadający akcjonariuszom/udziałowcom mniejszościowym	06	
Suma składników innych całkowitych dochodów	07	
Całkowite dochody netto	08	
Całkowite dochody przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	09	
Całkowite dochody przypadające akcjonariuszom/udziałowcom mniejszościowym	10	
Liczba akcji ogółem (w szt.), z tego:	11	
Liczba akcji przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej	12	
Liczba akcji przypadająca akcjonariuszom mniejszościowym	13	
Zysk netto na jedną akcję (w zł)	14	

TABL. II.1 WYBRANE DANE ZE SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZGODNIE Z MSR^{*)} (w Tabl. I.1 zaznaczono: wiersz 02 lub 04) w tys. zł (bez znaku po przecinku) – dokończenie.

BILANS		Stan na: 31.12.2016
		1
Aktywa trwałe	15	
Aktywa obrotowe	16	
Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	17	
AKTYWA RAZEM (w.15 + w.16 + w.17)	18	
Zobowiązania długoterminowe	19	
Zobowiązania krótkoterminowe	20	
Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami sklasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	21	
Zobowiązania razem (w.19 + w.20 + w.21)	22	
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej, w tym:	23	
Kapitał (fundusz) podstawowy	24	
Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	25	
Kapitał z tytułu stosowania rachunkowości zabezpieczeń	26	
Kapitał z aktualizacji wyceny aktywów finansowych	27	
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	28	
Zyski zatrzymane	29	
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom mniejszościowym	30	
Kapitał własny razem (w.23 + w.30)	31	
PASYWA RAZEM (w.22 + w.31)	32	

^{*)} Zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej.

TABL. II.2 WYBRANE DANE ZE SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZGODNIE Z USTAWĄ O RACHUNKOWOŚCI (w Tabl. I.1 zaznaczono: wiersz 02 lub 04) w tys. zł (bez znaku po przecinku)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016
		1
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	01	
Koszty działalności operacyjnej	02	
Zysk/Strata ze sprzedaży (w.01 – w.02)	03	
Pozostałe przychody operacyjne	04	
Pozostałe koszty operacyjne	05	
Zysk/Strata z działalności operacyjnej (w.03 + w.04 – w.05)	06	
Przychody finansowe	07	
Koszty finansowe	08	
Zysk/Strata na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	09	
Zysk/Strata z działalności gospodarczej (w.06 + w.07 – w.08 +/- w.09)	10	

Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	11	
Odpis wartości firmy	12	
Odpis ujemnej wartości firmy	13	
Zysk/Strata z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	14	
Zysk/Strata brutto (<i>w.10 +/- w.11 - w.12 + w.13 +/- w.14</i>)	15	
Podatek dochodowy	16	
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku/zwiększenia straty	17	
Zyski/straty mniejszości	18	
Zysk/Strata netto (<i>w.15 - w.16 - w.17 +/- w.18</i>)	19	
BILANS		Stan na: 31.12.2016
		1
Aktywa trwałe	20	
Aktywa obrotowe	21	
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	22	
Udziały (akcje) własne	23	
AKTYWA RAZEM (<i>w.20 + w.21 + w.22 + w.23</i>)	24	
Kapitał (fundusz) własny (<i>suma wierszy od 26 do 33</i>), z tego:	25	
Kapitał (fundusz) podstawowy	26	
Kapitał (fundusz) zapasowy	27	
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	28	
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	29	
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	30	
Zysk /strata z lat ubiegłych	31	
Zysk/strata netto	32	
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (<i>wielkość ujemna</i>)	33	
Kapitały mniejszości	34	
Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	35	
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (<i>w.37 + w.38 + w.39 + w.40</i>), z tego:	36	
Rezerwy na zobowiązania	37	
Zobowiązania długoterminowe	38	
Zobowiązania krótkoterminowe	39	
Rozliczenia międzyokresowe	40	
PASYWA RAZEM (<i>w.25 + w.34 + w.35 + w.36</i>)	41	

TABL. II.3 PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO w tys. zł (bez znaku po przecinku)

Czy przedsiębiorstwo sporządza rachunek przepływów pieniężnych (jeżeli zaznaczono "NIE", proszę przejść do Tabl. II.4)	TAK	NIE
Wyszczególnienie	za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016	
	1	
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	01	
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	02	
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	03	
Przepływy pieniężne netto razem	04	

TABL. II.4 DANE FINANSOWE DOTYCZĄCE WARTOŚCI IMPORTU I EKSPORTU w tys. zł (bez znaku po przecinku)

Czy przedsiębiorstwo importuje? (Jeżeli odpowiedź NIE, nie wypełniać wierszy 03 i 05 w Tabl.II.4 oraz Tabl. II.6)	01	TAK	NIE
Czy przedsiębiorstwo eksportuje? (Jeżeli odpowiedź NIE, nie wypełniać wiersza.04 w Tabl.II.4 oraz Tabl.II.5)	02	TAK	NIE
Wyszczególnienie	za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016		
	1		
IMPORT ogółem	03		
EKSPORT ogółem	04		

TABL. II.5 STRUKTURA WALUTOWA PRZYCHODÓW, W TYM Z EKSPORTU

Proszę wyszacować dane za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016 i postawić znak X przy właściwej odpowiedzi.

Wyszczególnienie			Przychody ogółem	Przychody z eksportu
			1	2
EUR (euro)	01	90 % – 100 %		
	02	80 % – poniżej 90 %		
	03	70 % – poniżej 80 %		
	04	60 % – poniżej 70 %		
	05	50 % – poniżej 60 %		
	06	40 % – poniżej 50 %		
	07	30 % – poniżej 40 %		
	08	20 % – poniżej 30 %		
	09	10 % – poniżej 20 %		
	10	poniżej 10 %		

Wyszczególnienie			Przychody ogółem	Przychody z eksportu
			1	2
USD (dolar USA)	11	90 % – 100 %		
	12	80 % – poniżej 90 %		
	13	70 % – poniżej 80 %		
	14	60 % – poniżej 70 %		
	15	50 % – poniżej 60 %		
	16	40 % – poniżej 50 %		
	17	30 % – poniżej 40 %		
	18	20 % – poniżej 30 %		
	19	10 % – poniżej 20 %		
	20	poniżej 10 %		
GBP (funt brytyjski)	21	90 % – 100 %		
	22	80 % – poniżej 90 %		
	23	70 % – poniżej 80 %		
	24	60 % – poniżej 70 %		
	25	50 % – poniżej 60 %		
	26	40 % – poniżej 50 %		
	27	30 % – poniżej 40 %		
	28	20 % – poniżej 30 %		
	29	10 % – poniżej 20 %		
	30	poniżej 10 %		
Pozostałe waluty obce	31	90 % – 100 %		
	32	80 % – poniżej 90 %		
	33	70 % – poniżej 80 %		
	34	60 % – poniżej 70 %		
	35	50 % – poniżej 60 %		
	36	40 % – poniżej 50 %		
	37	30 % – poniżej 40 %		
	38	20 % – poniżej 30 %		
	39	10 % – poniżej 20 %		
	40	poniżej 10 %		
PLN (złoty)	41	90 % – 100 %		
	42	80 % – poniżej 90 %		
	43	70 % – poniżej 80 %		
	44	60 % – poniżej 70 %		
	45	50 % – poniżej 60 %		
	46	40 % – poniżej 50 %		
	47	30 % – poniżej 40 %		
	48	20 % – poniżej 30 %		
	49	10 % – poniżej 20 %		
	50	poniżej 10 %		

TABL. II.6 STRUKTURA WALUTOWA KOSZTÓW, W TYM IMPORTU

Proszę wyszacować dane za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016 i postawić znak X przy właściwej odpowiedzi.

Wyszczególnienie			Koszty ogółem	Koszty importu
			1	2
EUR (euro)	01	90 % – 100 %		
	02	80 % – poniżej 90 %		
	03	70 % – poniżej 80 %		
	04	60 % – poniżej 70 %		
	05	50 % – poniżej 60 %		
	06	40 % – poniżej 50 %		
	07	30 % – poniżej 40 %		
	08	20 % – poniżej 30 %		
	09	10 % – poniżej 20 %		
	10	poniżej 10 %		
USD (dolar USA)	11	90 % – 100 %		
	12	80 % – poniżej 90 %		
	13	70 % – poniżej 80 %		
	14	60 % – poniżej 70 %		
	15	50 % – poniżej 60 %		
	16	40 % – poniżej 50 %		
	17	30 % – poniżej 40 %		
	18	20 % – poniżej 30 %		
	19	10 % – poniżej 20 %		
	20	poniżej 10 %		
GBP (funt brytyjski)	21	90 % – 100 %		
	22	80 % – poniżej 90 %		
	23	70 % – poniżej 80 %		
	24	60 % – poniżej 70 %		
	25	50 % – poniżej 60 %		
	26	40 % – poniżej 50 %		
	27	30 % – poniżej 40 %		
	28	20 % – poniżej 30 %		
	29	10 % – poniżej 20 %		
	30	poniżej 10 %		
Pozostałe waluty obce	31	90 % – 100 %		
	32	80 % – poniżej 90 %		
	33	70 % – poniżej 80 %		
	34	60 % – poniżej 70 %		
	35	50 % – poniżej 60 %		
	36	40 % – poniżej 50 %		
	37	30 % – poniżej 40 %		
	38	20 % – poniżej 30 %		
	39	10 % – poniżej 20 %		
	40	poniżej 10 %		

Wyszczególnienie			Koszty ogółem	Koszty importu
			1	2
PLN (złoty)	41	90 % – 100 %		
	42	80 % – poniżej 90 %		
	43	70 % – poniżej 80 %		
	44	60 % – poniżej 70 %		
	45	50 % – poniżej 60 %		
	46	40 % – poniżej 50 %		
	47	30 % – poniżej 40 %		
	48	20 % – poniżej 30 %		
	49	10 % – poniżej 20 %		
	50	poniżej 10 %		

TABL. II.7 WARTOŚĆ INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH w tys. zł (bez znaku po przecinku)

Wyszczególnienie		Stan na: 31.12.2016
		1
AKTYWA (w.02 + w.08 + w.16)	01	
Udziałowe instrumenty kapitałowe , z tego:	02	
udziały i akcje nienotowane	03	
akcje notowane	04	
certyfikaty inwestycyjne	05	
jednostki uczestnictwa funduszy inwestycyjnych	06	
pozostałe udziałowe instrumenty kapitałowe (wymienić jakie)	07	
Instrumenty dłużne , z tego:	08	
depozyty i lokaty	09	
obligacje	10	
weksle i czeki	11	
pożyczki udzielone	12	
listy zastawne	13	
certyfikaty depozytowe	14	
pozostałe instrumenty dłużne (wymienić jakie)	15	
Instrumenty pochodne , w tym:	16	
instrumenty wbudowane i zabezpieczające	17	
PASYWA (w.19 + w.20 + w.21 + w.22 + w.24)	18	
kredyty i pożyczki do spłaty	19	
leasing finansowy	20	
zobowiązania z tytułu emisji własnych obligacji	21	
zobowiązania z tytułu instrumentów pochodnych, w tym:	22	
instrumenty wbudowane i zabezpieczające	23	
pozostałe zobowiązania z tytułu instrumentów finansowych (wymienić jakie)	24	

TABL. II.8 WARTOŚĆ INSTRUMENTÓW POCHODNYCH w tys. zł (bez znaku po przecinku)

Wyszczególnienie		Stan na: 31.12.2016
		1
AKTYWA – Instrumenty pochodne ogółem (w.02 + w.03 + w.04 + w.05 + w.07), z tego:	01	
kontrakty forward	02	
kontrakty futures	03	
opcje	04	
kontrakty swap, w tym:	05	
CIRS	06	
pozostałe instrumenty pochodne (wymienić jakie)	07	
PASYWA – Instrumenty pochodne ogółem (w.09 + w.10 + w.11 + w.12 + w.14), z tego:	08	
kontrakty forward	09	
kontrakty futures	10	
opcje	11	
kontrakty swap, w tym:	12	
CIRS	13	
pozostałe instrumenty pochodne (wymienić jakie)	14	

**TABL. II.9 WARTOŚĆ BILANSOWA INSTRUMENTÓW POCHODNYCH
ZE WZGLĘDU NA INSTRUMENT PODSTAWOWY w tys. zł** (bez znaku po przecinku)

Wyszczególnienie		Stan na: 31.12.2016	WYNIK*
		1	2
Instrumenty pochodne zabezpieczające, w tym:	01		
ryzyko kursowe (na waluty i oparte o kurs walutowy)	02		
zmiany stopy procentowej	03		
ryzyko cen towarów i usług	04		
pozostałe (w tym mieszane, np.: po walucie, CIRS-ach)	05		
Instrumenty pochodne inwestycyjne	06		

*Prosimy o podanie wyniku liczonego według zasad przyjętych w przedsiębiorstwie, w przypadku trudności z jego wyliczeniem, prosimy podać wynik szacunkowy.

UWAGA do Tabl.II.10: Dane dotyczą przewidywanego okresu uregulowania wszystkich zobowiązań z tytułu umów dotyczących operacji finansowych instrumentami finansowymi.

Tabelę wypełniają tylko te przedsiębiorstwa, które na 31.12.2016 r. mają ujemne saldo z tego tytułu (niezależnie od tego, czy zobowiązania traktowane są jako sporne, czy bezsporne).

TABL. II.10 ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU UMÓW DOTYCZĄCYCH OPERACJI FINANSOWYCH w tys. zł (bez znaku po przecinku)

Wyszczególnienie		Stan na: 31.12.2016	
		Instrumentami finansowymi	Instrumentami pochodnymi
		1	2
Zobowiązania wymagalne w terminie: (w. 02 + w. 03 + w. 04)	01		
do 1 roku (włącznie)	02		
powyżej roku do trzech lat (włącznie)	03		
powyżej trzech lat	04		
Zobowiązania sporne	05		
Zobowiązania przeterminowane	06		

TABL. II.11 REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU UMÓW NA INSTRUMENTY FINANSOWE w tys. zł (bez znaku po przecinku)

Wyszczególnienie		Wartość
		1
Na zobowiązania z tytułu umów na instrumenty finansowe ogółem w 2016 r., w tym:	01	
na instrumenty pochodne	02	

TABL. II.12 CZY W 2017 R. PRZEDSIĘBIORSTWO ZAMIERZA ROZSZERZYĆ ZAKRES WYKORZYSTYWANIA INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH:

(jeżeli zaznaczono „TAK”, proszę postawić znak X przy właściwej odpowiedzi)

TAK	NIE

Wyszczególnienie		
Udziały i akcje nienotowane	01	
Akcje notowane	02	
Obligacje	03	
Kredyty i pożyczki otrzymane	04	
Leasing finansowy	05	
Depozyty i pożyczki udzielone	06	
Weksle	07	
Instrumenty pochodne	08	
Inne instrumenty finansowe (wymienić jakie)	09	

**TABL. II.13 TRANSAKCJE NA INSTRUMENTY POCHODNE ZAWARTE W OKRESIE:
od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 r.**

Wyszczególnienie		
Liczba nowych transakcji zawartych na instrumenty pochodne	01	
Wartość nowych transakcji zawartych na instrumenty pochodne w tys. zł (bez znaku po przecinku)	02	

**TABL. II.14 PARTNERZY UCZESTNICZĄCY W TRANSAKCJACH ZAWIERANYCH
NA RYNKU FINANSOWYM INSTRUMENTÓW POCHODNYCH**

(proszę postawić znak X przy właściwej odpowiedzi)

Wyszczególnienie		
Banki	01	
Firmy brokerskie	02	
Giełdy	03	
Inne przedsiębiorstwa finansowe	04	
Przedsiębiorstwa niefinansowe	05	
Pozostali partnerzy (wymienić)	06	

TABL. II.15 ZARZĄDZANIE STRATEGICZNE ORAZ ZARZĄDZANIE RYZYKIEM

1. Czy w przedsiębiorstwie: (proszę zaznaczyć odpowiedź „TAK” lub „NIE”)			
Utworzono komórkę organizacyjną do spraw zarządzania ryzykiem, w tym:	01	TAK	NIE
ryzykiem finansowym	02	TAK	NIE
Stosuje się rachunkowość zabezpieczeń	03	TAK	NIE
Opracowano wizję długookresowego rozwoju	04	TAK	NIE
Ocenia się ryzyko strategiczne	05	TAK	NIE
Monitoruje się kondycję finansową	06	TAK	NIE
Nadzoruje się strategię firmy	07	TAK	NIE
Korzysta się z usług doradztwa strategicznego firm zewnętrznych	08	TAK	NIE
2. Czy przedsiębiorstwo zabezpiecza się przed powstaniem: (proszę zaznaczyć odpowiedź „TAK” lub „NIE”)			
Ryzyka kredytowego	01	TAK	NIE
Ryzyka płynności	02	TAK	NIE
Ryzyka rynkowego, w tym:	03	TAK	NIE
walutowego	04	TAK	NIE

stopy procentowej	05	TAK	NIE
zmian cen surowców	06	TAK	NIE
Ryzyka szkód z tytułu prowadzonej działalności i szkód losowych	07	TAK	NIE
Ryzyka zmian regulacji prawnych	08	TAK	NIE
Innych ryzyk (wymienić)	09	TAK	NIE

DZIAŁ III. RELACJE Z BANKAMI; UBEZPIECZYCIELAMI; LEASINGODAWCAMI; WINDYKACJA NALEŻNOŚCI

Proszę wykazać dane jednostkowe na podstawie własnych relacji z wymienionymi instytucjami w 2016 r.

CZEŚĆ A – RELACJE Z BANKAMI

1. Czy przedsiębiorstwo korzysta z usług: (proszę postawić znak X przy właściwej odpowiedzi)

jednego banku	01	
dwóch banków	02	
trzech i więcej banków	03	

2. Czy przedsiębiorstwo spotkało się z wypowiedzeniem umów kredytowych przez bank

TAK	NIE

3. Co zadecydowało o wypowiedzeniu umowy/ów kredytowych przez bank - wypełniają przedsiębiorstwa, które w pkt 2 zaznaczyły odpowiedź „TAK” (proszę postawić znak X przy właściwej odpowiedzi)

Wyszczególnienie		
wypowiedzenie nastąpiło w związku z zaległymi wierzytelnościami, zaprzestaniem obsługiwanym przez przedsiębiorstwo wierzytelności, inne.	01	
wypowiedzenie nastąpiło z innych przyczyn (wymienić jakich)	02	

4. Czy w związku z wypowiedzeniem umów kredytowych przez bank:

(wypełniają przedsiębiorstwa, które w pkt 2 zaznaczyły odpowiedź „TAK”; proszę postawić znak X przy właściwej odpowiedzi)

bank uruchomił procedurę zaspokojenia swych wierzytelności z tytułu udzielonych przez przedsiębiorstwo zabezpieczeń	01	
bank zaspokoił swoje roszczenia ze złożonych przez przedsiębiorstwo instrumentów zabezpieczających wierzytelności	02	
inne (wymienić jakie)	03	

5. Jak długo przedsiębiorstwo współpracuje ze swoim bankiem(ami):

(proszę postawić znak X przy właściwej odpowiedzi)

Wyszczególnienie		
poniżej 1 roku	01	
1 – 3 lata	02	

powyżej 3 lat	03	
6. Czy w ciągu roku przedsiębiorstwo zmieniło bank? (jeżeli zaznaczono „TAK”, proszę wskazać przyczynę stawiając znak X przy właściwej odpowiedzi)	TAK	NIE
brak zaufania do banku	01	
zbyt wysokie koszty obsługi	02	
inne przyczyny	03	

7. Subiektywna ocena respondenta dotycząca relacji z bankami:

Proszę dokonać ogólnej oceny współpracy ze wszystkimi bankami i instytucjami kredytowymi w skali 1-5, przy czym: ocena 1 – bardzo zła, 2 – zła, 3 – przeciętna, 4 – dobra, 5 – bardzo dobra.

z bankiem krajowym	1	2	3	4	5
z oddziałem lub przedstawicielstwem instytucji kredytowej lub banku zagranicznego działającego w Polsce	1	2	3	4	5

CZEŚĆ B – RELACJE Z UBEZPIECZYCIELAMI - nie dotyczy ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych (ZUS, KRUS, NFZ).

Ubezpieczycielem jest zakład ubezpieczeń na życie, a także zakład prowadzący pozostałe ubezpieczenia osobowe i majątkowe, zorganizowane w formie spółki akcyjnej lub towarzystwa ubezpieczeń wzajemnych.

1. Czy przedsiębiorstwo korzysta z usług ubezpieczycieli?

(jeżeli zaznaczono „TAK”, proszę postawić znak X przy właściwej odpowiedzi)

		TAK	NIE
jednego ubezpieczyciela	01		
dwóch ubezpieczycieli	02		
trzech i więcej ubezpieczycieli	03		

2. Proszę podać roczną wartość składki ubezpieczeniowej zapłaconej z tytułu ubezpieczeń osobowych i majątkowych (wiersz 01) oraz szacunkową w poszczególnych grupach ryzyka (wiersze 02-12) w tys. zł (bez znaku po przecinku)

Wyszczególnienie		Wartość
OGÓŁEM	01	
ubezpieczenie kompleksowe (all risks)	02	
ubezpieczenia wypadku i choroby	03	
ubezpieczenia komunikacyjne, w tym:	04	
casco pojazdów lądowych	05	
obowiązkowe odpowiedzialności cywilnej wynikającej z posiadania pojazdów	06	

lądowych		
ubezpieczenia szkód spowodowanych żywiołami i pozostałe szkody rzeczowe	07	
ubezpieczenia przedmiotów w transporcie	08	
ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej ogólnej	09	
ubezpieczenia finansowe (<i>kredytu, gwarancji bezp., różnych ryzyk finansowych</i>)	10	
ubezpieczenia ochrony prawnej	11	
pozostałe ubezpieczenia	12	

3. Jak długo przedsiębiorstwo współpracuje ze swoim aktualnym ubezpieczycielem(ami):

(proszę postawić znak X przy właściwej odpowiedzi)

Wyszczególnienie		Na życie	Pozostałe ubezpieczenia osobowe i majątkowe
		1	2
poniżej 1 roku	01		
1 – 3 lata	02		
powyżej 3 lat	03		
nie dotyczy	04		

4. Czy w ciągu roku przedsiębiorstwo zmieniło ubezpieczyciela?

(jeżeli zaznaczono „TAK”, proszę wskazać przyczynę stawiając znak X przy właściwej odpowiedzi)

		TAK	NIE
brak odpowiedniego produktu w ofercie usług ubezpieczeniowych	01		
brak zaufania do zakładu ubezpieczeniowego	02		
zbyt wysokie składki ubezpieczeniowe	03		
przewlekła likwidacja szkód	04		
niskie odszkodowanie	05		
odmowa wypłacenia odszkodowania	06		
inne przyczyny	07		

5. Subiektywna ocena respondenta dotycząca relacji:

Proszę dokonać ogólnej oceny współpracy ze wszystkimi ubezpieczycielami w skali 1-5, przy czym: ocena 1 – bardzo zła, 2 – zła, 3 – przeciętna, 4 – dobra, 5 – bardzo dobra.

z ubezpieczycielem krajowym	1	2	3	4	5
z ubezpieczycielem, oddziałem lub przedstawicielstwem ubezpieczyciela zagranicznego w Polsce	1	2	3	4	5

CZEŚĆ C – RELACJE Z LEASINGODAWCAMI**1. Czy przedsiębiorstwo korzysta z usług leasingowych?****TAK****NIE***jeżeli zaznaczono „TAK”, proszę postawić znak X przy właściwej odpowiedzi*

jednego leasingodawcy	01	
dwóch leasingodawców	02	
trzech i więcej leasingodawców	03	

2. Główne powody, podjęcia decyzji o skorzystaniu z usług leasingodawcy:

łatwość dostępu do usług leasingowych	01	
korzystniejsze warunki umowy w porównaniu z bankami i innymi pośrednikami finansowymi	02	
inne powody (wymienić jakie).....	03	

3. Czy przedsiębiorstwo korzysta z leasingu:

finansowego	01	
operacyjnego	02	

4. Wartość netto przedmiotów/środków wziętych w leasing w ciągu roku, w tys. zł (bez znaku po przecinku)

środki transportu (<i>samochody osobowe, transportowe, autobusy, ciągniki, naczepy i inne</i>)	01	
maszyny i urządzenia przemysłowe	02	
komputery, sprzęt biurowy	03	
nieruchomości (<i>budynki przemysłowe, obiekty handlowe, obiekty biurowe, hotele, obiekty rekreacyjne itp.</i>)	04	
inne (wymienić jakie).....	05	

5. Źródła pochodzenia przedmiotu/środka wziętego w leasing: (*proszę postawić znak X przy właściwej odpowiedzi*)

przedmiot (środek) wyprodukowany w Polsce	01	
przedmiot (środek) wyprodukowany w UE	02	
przedmiot (środek) wyprodukowany poza UE	03	

6. Czy przedsiębiorstwo spotkało się z wypowiedzeniem umowy leasingu?**TAK****NIE****7. Główne powody wypowiedzenia umowy leasingu przez leasingodawcę:***(wypełniają przedsiębiorstwa, które w pkt. 6 zaznaczyły odp. „TAK”, proszę postawić znak X przy właściwej odpowiedzi)*

wypowiedzenie umowy nastąpiło w związku z zaległymi ratami leasingowymi	01	

wypowiedzenie umowy nastąpiło w związku z niedotrzymaniem innych warunków umowy (wymienić jakich)	02	

8. Czy w związku z wypowiedzeniem umowy, leasingodawca:

(wypełniają przedsiębiorstwa, które w pkt 6 zaznaczyły odpowiedź „TAK”, proszę postawić znak X przy właściwej odpowiedzi)

uruchomił procedurę pokrycia swych wierzytelności z zabezpieczeń wynikających z umowy	01	
zaspokoił wierzytelności wynikające z umowy leasingu w inny sposób (wymienić jaki).....	02	

9. Jak długo przedsiębiorstwo współpracuje ze swoim(i) aktualnym(i) leasingodawcą(ami):
(proszę postawić znak X przy właściwej odpowiedzi)

poniżej 1 roku	01	
1 – 3 lat	02	
powyżej 3 lat	03	

10. Subiektywna ocena respondenta dotycząca relacji:

Proszę dokonać ogólnej oceny współpracy ze wszystkimi leasingodawcami w skali 1-5, przy czym: ocena 1 – bardzo zła, 2 – zła, 3 – przeciętna, 4 – dobra, 5 – bardzo dobra.

z leasingodawcą	1	2	3	4	5

CZĘŚĆ D – WINDYKACJA NALEŻNOŚCI**1. Czy przedsiębiorstwo uczestniczy w windykacji zagrożonych należności?**

jeżeli zaznaczono „TAK”, proszę wskazać przyczynę stawiając znak X przy właściwej odpowiedzi

	TAK	NIE
windykację prowadzi samodzielnie	01	
windykację prowadzi na podstawie umowy z firmą windykacyjną	02	
sprzedaje wierzytelności	03	

2. Jeżeli przedsiębiorstwo prowadziło windykację samodzielnie, prosimy podać metody stosowane w celu odzyskania wierzytelności: (stawiając znak X przy właściwej odpowiedzi)

Windykacja polubowna:		
wysyłanie do dłużników pism nakłaniających do spłacenia zadłużenia	01	
monitowanie telefoniczne	02	
spotkania i mediacja z dłużnikiem	03	
wezwanie do zapłaty z ostrzeżeniem o zamiarze podjęcia stosownych kroków celem wpisania dłużnika do Rejestru Dłużników Biura Informacji Gospodarczej (BIG)	04	
Windykacja sądowa		
doprowadzenie do uzyskania wyroku sądowego lub nakazu zapłaty	05	
egzekucja komornicza	06	
Inne metody (wymienić jakie).....	07	

3. Przedsiębiorstwo korzysta z usług: (proszę postawić znak X przy właściwej odpowiedzi)

jednej firmy windykacyjnej	01	
dwóch firm windykacyjnych	02	
trzech i więcej firm windykacyjnych	03	

4. Główne powody podjęcia decyzji o skorzystaniu z usług firm windykacyjnych: (proszę postawić znak X przy właściwej odpowiedzi)

niespłacanie przez dłużnika zaciągniętych zobowiązań o charakterze pieniężnym	01	
niezrealizowany sądowy nakaz zapłaty	02	
samodzielnie prowadzona windykacja nie doprowadziła do odzyskania wierzytelności	03	
inne powody (wymienić jakie)	04	

5. Wartość odzyskanych wierzytelności w ciągu roku w ujęciu kasowym w tys. zł (bez znaku po przecinku)

samodzielnie przez przedsiębiorstwo	01	
przez firmę windykacyjną	02	

6. Jak długo przedsiębiorstwo korzysta z usług firm windykacyjnych: (proszę postawić znak X przy właściwej odpowiedzi)

poniżej 1 roku	01	
1 – 3 lata	02	
powyżej 3 lat	03	

7. Jeżeli w ciągu roku przedsiębiorstwo zmieniło firmę windykacyjną proszę o wskazanie przyczyny: (stawiając znak X przy właściwej odpowiedzi)

zbyt wysokie opłaty pobierane przez firmę windykacyjną	01	
zbyt mała skuteczność w odzyskiwaniu wierzytelności	02	
zbyt długi czas odzyskiwania wierzytelności	03	
utrata zaufania do firmy windykacyjnej	04	
inne przyczyny (wymienić jakie)	05	

8. Subiektywna ocena respondenta dotycząca relacji:

Proszę dokonać ogólnej oceny współpracy ze wszystkimi firmami windykacyjnymi w skali 1-5, przy czym ocena:
1 – bardzo zła, 2 – zła, 3 – przeciętna, 4 – dobra, 5 – bardzo dobra.

z firmą windykacyjną	1	2	3	4	5

Uwagi:

Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na przygotowanie danych dla potrzeb wypełnienia formularza	01	
Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na wypełnienie formularza	02	

(e-mail osoby sporządzającej sprawozdanie - WYPEŁNIAC WIELKIMI LITERAMI)

(imię, nazwisko i telefon osoby
sporządzającej sprawozdanie)

(miejscowość i data)

(nazwisko osoby działającej
w imieniu sprawozdawcy)

OBJAŚNIENIA DO FORMULARZA „IF” – INSTRUMENTY FINANSOWE:

DZIAŁ I. INFORMACJE OGÓLNE

Grupa kapitałowa w rozumieniu art. 3 ust. 1 pkt 44 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047) jest to jednostka dominująca wraz z jednostkami zależnymi.

Jednostka dominująca w rozumieniu art. 3 ust. 1 pkt 37 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jest to jednostka będąca spółką handlową lub przedsiębiorstwem państwowym, sprawującą kontrolę nad jednostką zależną.

Jednostka podporządkowana w rozumieniu art. 3 ust. 1 pkt 42 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jest to jednostka zależna, współzależna oraz stowarzyszona.

WYJAŚNIENIA do TABL. I.1

Tab. I.1 należy wypełnić zgodnie ze stanem na dzień 31.XII.2016 r.

WYJAŚNIENIA do TABL. I.2

W rozumieniu art. 2 ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. – Kodeks pracy (Dz. U. z 2014 r. poz. 1502, z późn. zm.) pracownikiem jest osoba zatrudniona na podstawie umowy o pracę, powołania, wyboru, mianowania lub spółdzielczej umowy o pracę.

Pojęcie **stosunek pracy** dotyczy relacji między pracodawcą i pracownikiem w rozumieniu: art. 22 § 1 kodeksu pracy, który stanowi: „Przez nawiązanie stosunku pracy pracownik zobowiązuje się do wykonywania pracy określonego rodzaju na rzecz pracodawcy, a pracodawca – do zatrudniania pracownika za wynagrodzeniem” oraz art. 67⁵ § 1 Kodeksu pracy, który stanowi: „Praca może być wykonywana regularnie poza zakładem pracy, z wykorzystaniem środków komunikacji elektronicznej w rozumieniu przepisów o świadczeniu usług drogą elektroniczną (telepraca)”.

Prosimy, aby przedsiębiorstwa wchodzące w skład grupy kapitałowej podały w TABL. I.2 informacje o przeciętnej liczbie zatrudnionych w etatach we wszystkich aktywnych gospodarczo przedsiębiorstwach wchodzących w skład grupy kapitałowej oraz w jednostce dominującej i (razem) w jednostkach podporządkowanych.

Do zatrudnionych zalicza się:

- 1) osoby zatrudnione na podstawie umowy o pracę, powołania, wyboru lub mianowania, w tym również:
 - osoby zatrudnione przy pracach interwencyjnych i robotach publicznych, finansowanych z Funduszu Pracy,
 - osoby młodociane pracujące na podstawie umowy o pracę, a nie w celu przygotowania zawodowego,
 - osoby przebywające za granicą na podstawie delegacji służbowej;
- 2) osoby pracujące w zakładach pracy w formie zorganizowanych grup roboczych, tj. uczestników OHP (z wyjątkiem odbywających naukę zawodu), skazanych.

Do zatrudnionych zalicza się także osoby pracujące w górnictwie w okresie początkowych 28 dni pracy.

W zatrudnieniu należy uwzględnić cudzoziemców wykonujących pracę w Polsce zgodnie z przepisami zawartymi w ustawie z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (Dz. U. z 2016 r. poz. 645, z późn. zm.).

Przeciętne zatrudnienie należy obliczać jako sumę przeciętnego zatrudnienia w poszczególnych miesiącach podzieloną przez 12 (*bez względu na to, czy zakład funkcjonował przez cały rok, czy nie*).

DZIAŁ II. WYBRANE DANE FINANSOWE

Dane wartościowe w DZIALE II należy podawać w tysiącach złotych bez znaku po przecinku. Wartości ujemne należy poprzedzić znakiem minus (–) bezpośrednio przed liczbą.

Pola, w których dane kategorie nie występują należy zostawić puste (nie wpisywać zer).

WYJAŚNIENIA do TABL. II.3

Przepływy pieniężne są to wpływy i wydatki środków pieniężnych i ich ekwiwalentów w jednostce, jakie wystąpiły w okresie objętym rachunkiem przepływów pieniężnych.

Definicje pojęć:

- przez działalność operacyjną rozumie się podstawowy rodzaj działalności jednostki oraz inne rodzaje działalności, niezaliczone do działalności inwestycyjnej (lokacyjnej) lub finansowej,
- przez działalność inwestycyjną (lokacyjną) rozumie się nabywanie lub zbywanie składników aktywów trwałych i krótkoterminowych aktywów finansowych oraz wszystkie z nimi związane pieniężne koszty i korzyści,
- przez działalność finansową rozumie się pozyskiwanie lub utratę źródeł finansowania zmiany w rozmiarach i relacjach kapitału (funduszu) własnego i obcego w jednostce oraz wszystkie z nimi związane pieniężne koszty i korzyści.

WYJAŚNIENIA do TABL. II.4

Import/eksport rozumiany jest jako **przywóz/wywóz poza granice kraju**. Równoznaczne do pojęcia import/eksport stosowanego w odniesieniu do krajów pozaunijnych, jest pojęcie „wewnątrzwspólnotowa zakup/dostawa” w odniesieniu do krajów członkowskich UE.

Wiersz 03 – należy wykazać wartość zakupu towarów i usług z importu (*bez podatku VAT i kosztów manipulacyjnych*) łącznie z zakupem środków trwałych.

Wiersz 04 – należy wykazać wartość przychodów netto ze sprzedaży na eksport:

- produktów (wyroby gotowe, półfabrykaty i usługi),
- usług obcych jeśli są one fakturowane odbiorcom łącznie z produktami,
- środki pieniężne otrzymane tytułem dopłat do cen sprzedaży,
- towarów i materiałów (bez podatku od towarów i usług).

WYJAŚNIENIA do TABL. II.5 oraz TABL. II.6

Prosimy o podanie **szacunkowej informacji o strukturze walutowej przychodów** ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów (*rubr.1 Tabl.II.5*), w tym przychodów ze sprzedaży na eksport (*rubr.2 Tabl.II.5*) oraz **o strukturze walutowej kosztów** (*rubr.1 Tabl.II.6*), w tym kosztów importu (*rubr.2 Tabl.II.6*).

W załączeniu podajemy **wzorcowy przykład wyliczenia wielkości %** w celu zaznaczenia właściwego wiersza we właściwej kolumnie Tabl. II.5:

- wartość przychodów ze sprzedaży ogółem wyniosła 3 000 000 zł → 100% – walutą rozliczeń były: EUR, USD, CHF, PLN,
- wartość eksportu ogółem (wykazana w Tabl.II.4 wiersz 04) wyniosła 1 000 000 zł → 100%
- walutą rozliczeń były: EUR, USD, GBP, PLN,
- wartość przychodów uzyskanych w poszczególnych walutach (po przeliczeniu na PLN) wyniosła odpowiednio: 400 000 zł (EUR), 200 000 zł (USD), 400 000 zł (GBP), 2 000 000 zł (PLN),
- wartość eksportu (po przeliczeniu poszczególnych wartości dewizowych na PLN) wyniosła odpowiednio: 400 000 zł (EUR), 200 000 zł (USD), 70 000 zł (GBP).

Sposób liczenia:

Tablica II.5 kolumna 1: wartość przychodów w poszczególnych walutach (po przeliczeniu na PLN) podzielić przez wartość przychodów ze sprzedaży ogółem x 100. tj.:

$400\,000\text{ zł (EUR)} / 3\,000\,000\text{ zł (wartość ogółem)} \times 100 = 13\%$ - zaznaczyć **wiersz 09 kolumna 1**
 $200\,000\text{ zł (USD)} / 3\,000\,000\text{ zł (wartość ogółem)} \times 100 = 7\%$ - zaznaczyć **wiersz 20 kolumna 1**
 $2\,000\,000\text{ zł (PLN)} / 3\,000\,000\text{ zł (wartość ogółem)} \times 100 = 67\%$ - zaznaczyć **wiersz 44 kolumna 1 itd.**

Tabl. II.5 kolumna 2: wartość przychodów w poszczególnych walutach (po przeliczeniu na PLN) podzielić przez wartość przychodów z eksportu ogółem x 100.

$400\,000\text{ zł (EUR)} / 1\,000\,000\text{ zł (wartość ogółem)} \times 100 = 40\%$ - zaznaczyć **wiersz 06 kolumna 2**
 $200\,000\text{ zł (USD)} / 1\,000\,000\text{ zł (wartość ogółem)} \times 100 = 20\%$ - zaznaczyć **wiersz 18 kolumna 2; itd.**

W analogiczny sposób prosimy wyliczyć wartość kosztów w poszczególnych walutach (Tabl.II.6), w tym z tytułu wartości importu produktów (*wyrobów i usług*), towarów, materiałów.

WYJAŚNIENIA do TABL. II.7 oraz TABL. II.8.

Należy wykazać wartości bilansowe instrumentów, zgodnie z prowadzoną w firmie klasyfikacją instrumentów finansowych.

Instrumentami finansowymi są papiery wartościowe oraz instrumenty finansowe nie będące papierami wartościowymi zdefiniowane w art. 2 ust. 1 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (Dz. U. z 2014 r. poz. 94, z późn. zm.), a mianowicie:

1) papiery wartościowe;

2) niebędące papierami wartościowymi:

- a) tytuły uczestnictwa w instytucjach wspólnego inwestowania,
- b) instrumenty rynku pieniężnego (*operacje instrumentami finansowymi o terminie zapadalności poniżej 1 roku, np.: bon skarbowy, lokata*),
- c) opcje, kontrakty terminowe, swapy, umowy forward na stopę procentową, inne instrumenty pochodne, których instrumentem bazowym jest papier wartościowy, waluta, stopa procentowa, wskaźnik rentowności lub inny instrument pochodny, indeks finansowy lub wskaźnik finansowy, które są wykonywane przez dostawę lub rozliczenie pieniężne,
- d) opcje, kontrakty terminowe, swapy, umowy forward na stopę procentową oraz inne instrumenty pochodne, których instrumentem bazowym jest towar i które są wykonywane przez rozliczenie pieniężne lub mogą być wykonane przez rozliczenie pieniężne według wyboru jednej ze stron,
- e) opcje, kontrakty terminowe, swapy oraz inne instrumenty pochodne, których instrumentem bazowym jest towar i które są wykonywane przez dostawę, pod warunkiem, że są dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym lub w alternatywnym systemie obrotu,
- f) niedopuszczone do obrotu na rynku regulowanym ani w alternatywnym systemie obrotu opcje, kontrakty terminowe, swapy, umowy forward oraz inne instrumenty pochodne, których instrumentem bazowym jest towar, które mogą być wykonane przez dostawę, które nie są przeznaczone do celów handlowych i wykazują właściwości innych pochodnych instrumentów finansowych,
- g) instrumenty pochodne dotyczące przenoszenia ryzyka kredytowego,
- h) kontrakty na różnicę,
- i) opcje, kontrakty terminowe, swapy, umowy forward dotyczące stóp procentowych oraz inne instrumenty pochodne odnoszące się do zmian klimatycznych, stawek frachtowych, uprawnień do emisji oraz stawek inflacji lub innych oficjalnych danych statystycznych, które są wykonywane przez rozliczenie pieniężne albo mogą być wykonane przez rozliczenie pieniężne według wyboru jednej ze stron, a także wszelkiego rodzaju inne instrumenty pochodne odnoszące się do aktywów, praw, zobowiązań, indeksów oraz innych wskaźników, które wykazują właściwości innych pochodnych instrumentów finansowych. Zgodnie z zakresem zastosowania rozporządzenia Komisji (WE) nr 839/2009 dnia 15 września 2009 r. zmieniającego rozporządzenie (WE) nr 1126/2008 przyjmujące określone międzynarodowe standardy rachunkowości zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady w odniesieniu do Międzynarodowego Standardu Rachunkowości (MSR) 39 (Dz. Urz. UE L 244 z 16.09.2009, str. 6) do instrumentów finansowych zaliczamy m.in. wartość kredytu, pożyczek, lokat, obligacji, leasingu finansowego.

Udziałowe instrumenty finansowe to instrumenty stwierdzające udział ich posiadacza w kapitale emitującej je jednostki i dające posiadaczowi prawo do uczestniczenia w zyskach tej jednostki oraz prawo do udziału w funduszach własnych w przypadku likwidacji tej jednostki *np.: jednostki uczestnictwa, fundusze inwestycyjne, akcje, certyfikaty inwestycyjne, indeksowe, zbywalne prawa majątkowe. Nie obejmuje udziałów w jednostkach podporządkowanych/powiązanych.*

Instrumenty dłużne są to papiery wartościowe opiewające na wierzytelności pieniężne, to instrumenty finansowe, które stwierdzają istnienie wierzytelności dłużnika wobec podmiotu, który udostępnił mu środki finansowe, *np.: bony skarbowe emitowane przez skarb państwa, czek, weksle, listy zastawne, warranty, certyfikaty depozytowe, różnego rodzaju obligacje.*

Depozyt (*wkład bankowy*) – transakcja polegająca na powierzeniu wartości majątkowych bankowi. Depozyty mogą mieć formę:

- pieniężną, np.: środki na bieżących i pomocniczych rachunkach rozliczeniowych oraz oszczędnościowo-rozliczeniowych, lokatach terminowych,
- rzeczową, np.: papiery wartościowe, biżuteria, kruszce szlachetne, numizmaty, dokumenty.

Instrument pochodny (derywat) - rodzaj instrumentu finansowego, niebędącego papierem wartościowym, którego wartość uzależniona jest od instrumentu bazowego, np. kursów akcji, rentowności obligacji itp., w rozumieniu § 3 pkt 4 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. poz. 1674, z późn. zm.) to instrument finansowy, który charakteryzuje się łącznym występowaniem następujących cech:

- wartość jest zależna od zmiany wartości instrumentu bazowego: określonej stopy procentowej, ceny papieru wartościowego, ceny towaru, kursu wymiany walut, indeksu cen lub stóp, oceny wiarygodności kredytowej lub indeksu kredytowego albo innej podobnej wielkości,
- nabycie nie powoduje poniesienia żadnych wydatków początkowych albo wartość netto tych wydatków jest niska w porównaniu do wartości innych rodzajów kontraktów, których cena podobnie zależy od zmiany warunków rynkowych,
- rozliczenie transakcji nastąpi w przyszłości.

Klasyfikacja instrumentu pochodnego jest dokonywana według rodzaju tego instrumentu bazowego, który ma decydujący wpływ na wartość instrumentu pochodnego.

Definicje instrumentów pochodnych:

Kontrakt forward jest to umowa nakładająca na jedną stronę obowiązek dostarczenia, a na drugą – odbioru aktywów o określonej ilości, w określonym terminie w przyszłości i po określonej cenie, ustalonej w momencie zawierania kontraktu (§ 3 pkt 5 ww. rozporządzenia Ministra Finansów).

Kontrakt futures jest to umowa o określonej standardowej charakterystyce, będąca przedmiotem obrotu w obrocie regulowanym, nakładająca na jedną stronę obowiązek dostarczenia, a na drugą – odbioru aktywów o określonej ilości, w określonym terminie w przyszłości i po określonej cenie, ustalonej w momencie zawierania kontraktu (§ 3 pkt 6 ww. rozporządzenia Ministra Finansów).

Opcja zgodnie (§ 3 pkt 7 ww. rozporządzenia Ministra Finansów) jest kontraktem, w wyniku którego jednostka nabywa prawo kupna – opcja kupna (call) lub sprzedaży – opcja sprzedaży (put) aktywów podstawowych po określonej z góry cenie i w określonym czasie.

Kontrakt swap (§ 3 pkt 8 ww. rozporządzenia Ministra Finansów) jest to umowa zamiany przyszłych płatności na warunkach z góry określonych przez strony. Podstawową cechą swapów jest to, że wymiana płatności następuje okresowo, co sprzyja skutecznemu zarządzaniu okresowymi przepływami pieniężnymi.

Swapy na stopę procentową (interest rate swap – IRS) umożliwiają wymianę w przyszłości płatności odsetkowych od zaciągniętych kredytów lub wyemitowanych obligacji; w tego typu operacjach nie dokonuje się przepływu kwoty kredytu, przelewane są tylko płatności odsetkowe.

Swap walutowy (currency swap) polega na wymianie okresowych płatności w jednej walucie na okresowe płatności w drugiej walucie, aż do momentu wygaśnięcia kontraktu, co umożliwia obu stronom ograniczenie skutków zmian kursu walut oraz pozwala na zmniejszenie kosztów finansowania.

Swap kursowy może polegać na kupnie/sprzedaży jednej waluty za drugą walutę, a po upływie określonego czasu przeprowadza się przeciwną transakcję sprzedaży/kupna tych samych walut. Swapy kursowe mogą przebiegać w trzech etapach: w pierwszym etapie następuje wymiana wartości nominalnych np. kredytów w dwóch różnych walutach po ustalonym kursie walutowym, w drugim – wymiana płatności odsetkowych pomiędzy stronami kontraktu, w trzecim – ponowna wymiana wartości nominalnych po pierwotnym kursie walutowym.

Swapy mieszane (CIRS – cross currency interest rate swap) pozwalają na zamianę stałego oprocentowania w jednej walucie na zmienne oprocentowanie w drugiej walucie.

Rynek pozagieldowych instrumentów pochodnych obejmuje następujące instrumenty pochodne:

- dwuwalutowe transakcje wymiany płatności odsetkowych (CIRS) i opcje walutowe,
- transakcje pochodne stopy procentowej – kontrakty przyszłej stopy procentowej (FRA),
- transakcje wymiany płatności odsetkowych (IRS).

Zobowiązania z tytułu instrumentów finansowych to umowne zobowiązanie:

- do przekazania środków pieniężnych lub innych aktywów finansowych innej jednostce,
- wymiany aktywów lub zobowiązań finansowych z inną jednostką na potencjalnie niekorzystnych warunkach.

WYJAŚNIENIA do TABL. II.10

Zobowiązania „wymagalne w terminie” rozumie się zobowiązania, które staną się wymagalne w jednym z okresów podanych w wierszach 02 do 04.

Zobowiązanie wymagalne to zobowiązanie finansowe (środki pieniężne oraz inne aktywa finansowe), które nie zostały zapłacone w terminie i nie są przedawnione ani umorzone.

Zobowiązanie sporne to dochodzone na drodze sądowej:

- należności kwestionowane przez dłużnika, skierowane w kraju lub za granicą na drogę postępowania sądowego co do których wyrok prawomocny nie zapadł,
- należności niekwestionowane, skierowane na drogę postępowania sądowego dla przerwania biegu przedawnienia lub uzyskania tytułu do egzekucji.

Zobowiązania przeterminowane to kwoty obciążające dłużnika, które po upływie terminu określonego prawem (kodeks cywilny) nie mogą być egzekwowane, ponieważ wierzyciel utracił prawo ich dochodzenia.

WYJAŚNIENIA do TABL. II.11

Rezerwy na zobowiązania związane są z transakcjami związanymi z ryzykiem, które mogą stworzyć zagrożenie powstania strat lub poniesienia dodatkowych kosztów. Należy je utworzyć, jeżeli spełnione zostaną łącznie poniższe warunki: na jednostce ciąży prawny lub zwyczajowy obowiązek wynikający z przeszłych zdarzeń, jeżeli można wiarygodnie oszacować wartość, istnieje prawdopodobieństwo, że spełnienie obowiązku spowoduje konieczność wypłaty środków uosabiających korzyści ekonomiczne.

WYJAŚNIENIE do CZ.A pytania 7 - w przypadku współpracy z więcej niż jednym bankiem, do oceny należy wybrać bank, z którym przedsiębiorstwo najdłużej współpracuje.

WYJAŚNIENIE do CZ.B pytania 2 wiersz 02 – „Ubezpieczenie kompleksowe (all risks)” – obejmuje ubezpieczenie majątku od wszystkich ryzyk z wyjątkiem numerycznie wyłączonych i wymienionych w Ogólnych Warunkach Ubezpieczenia (OWU).

WYJAŚNIENIE do CZ.B pytania 3 kolumna 1 – „Na życie” – należy wykazać wielkość tylko tego ubezpieczenia na życie, które pracodawca sponsoruje pracownikowi. **Nie obejmuje** natomiast składek, które są potrącane z wynagrodzenia pracownika.

WYJAŚNIENIE do CZ.B pytania 5 - w przypadku współpracy z więcej niż jednym ubezpieczycielem, do oceny należy wybrać najdłuższy okres współpracy.

WYJAŚNIENIE do CZ.C pytania 10 - w przypadku współpracy z więcej niż jednym leasingodawcą, do oceny należy wybrać najdłuższy okres współpracy.

WYJAŚNIENIE do CZ.D pytania 8 - w przypadku współpracy z więcej niż jedną firmą windykacyjną, do oceny należy wybrać firmę, z którą przedsiębiorstwo najdłużej współpracuje.

* Wymóg opatrzenia pieczęcią dotyczy wyłącznie sprawozdania wnoszonego w postaci papierowej.

8. Czy podmiot eksportował w 2016 roku swoje usługi? (prosimy o zaznaczenie właściwej odpowiedzi)	tak	1	→ 9
	nie	2	→ 10
9. Jeśli tak, prosimy o podanie:			
a) wartości sprzedaży usług na eksport (w tys. zł)			
b) liczby państw, do których były eksportowane usługi			
c) symboli krajów pięciu głównych rynków oraz % udziału eksportu do tych krajów			
1	2	3	4
symbol kraju	% udziału	symbol kraju	% udziału
d) wartości eksportu usług do jednostki macierzystej i jednostek powiązanych, w ramach grupy przedsiębiorstw (np. grupy kapitałowej), których siedziba znajdowała się poza granicami kraju (w tys. zł)			
10. Czy podmiot eksportował w 2016 roku towary lub materiały? (prosimy o zaznaczenie właściwej odpowiedzi)			
	tak	1	→ 11
	nie	2	→ 12
11. Jeśli tak, prosimy o podanie:			
a) wartości sprzedaży towarów i materiałów na eksport (w tys. zł)			
b) liczby państw, do których były eksportowane towary i materiały			
c) symboli krajów pięciu głównych rynków oraz % udziału eksportu do tych krajów			
1	2	3	4
symbol kraju	% udziału	symbol kraju	% udziału
d) wartości eksportu towarów i materiałów do jednostki macierzystej i jednostek powiązanych, w ramach grupy przedsiębiorstw (np. grupy kapitałowej), których siedziba znajdowała się poza granicami kraju (w tys. zł)			
12. Czy podmiot dokonywał w 2016 roku zakupów z importu? (prosimy o zaznaczenie właściwej odpowiedzi)			
	tak	1	→ 13
	nie	2	→ 14
13. Jeśli tak, prosimy o podanie:			
13.1. wartości zakupów z importu ogółem (w tys. zł)			
w tym:			
a) import surowców, materiałów i półfabrykatów przeznaczonych na cele produkcyjne			
b) import towarów przeznaczonych do dalszej odsprzedaży			
c) import usług			
d) import środków trwałych			
z wartości 13.1 przypada na:			
13.2. wartość importu od jednostki macierzystej i jednostek powiązanych w ramach grupy przedsiębiorstw (np. grupy kapitałowej)			
14. Czy podmiot poniósł w 2016 r. nakłady na pozyskanie aktywów trwałych w Polsce (łącznie ze środkami trwałymi z importu, również wyprodukowanymi poza granicami kraju, a zakupionymi np. u dealera) ? (prosimy o zaznaczenie właściwej odpowiedzi)			
	tak	1	→ 15
	nie	2	→ 16
15. Jeśli tak, prosimy o podanie wartości nakładów poniesionych w Polsce w 2016 r.			
15.1. ogółem (w tys. zł)			
w tym na		15.2. nowe środki trwałe (budowa, zakup) oraz ulepszenie istniejących środków trwałych	
		15.3. zakup używanych środków trwałych	
16. Czy podmiot poniósł w 2016 r. nakłady na pozyskanie aktywów trwałych zlokalizowanych i pozostających za granicą (nie uwzględniając importu)? (prosimy o zaznaczenie właściwej odpowiedzi)			
	tak	1	→ 17
	nie	2	→ dział 2
17. Jeśli tak, prosimy o podanie wartości nakładów poniesionych za granicą w 2016 r.			
17.1. ogółem (w tys. zł)			
17.2. w tym na długoterminowe aktywa finansowe za granicą			

Dział 2. Kapitały**1.1. Kapitał podstawowy (w tys. zł)**

Wyszczególnienie		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
0		1	2
1. Kapitał podstawowy podmiotu, ogółem (I+II+III) (zgodny z bilansem)	01		
z tego	I. krajowy razem (suma wierszy 03+04)	02	
	z tego		
	osób fizycznych	03	
	osób prawnych	04	
	II. zagraniczny razem	05	
	III. rozproszony	06	

1.2. Informacje o udziałowcach zagranicznych. Z wiersza 05 punkt 1.1 przypada na:

Lp.	Dane dotyczące udziałowca zagranicznego						Dane dotyczące końcowego właściciela kapitału		
	Nazwa	Kategoria ^{d)}	Kraj pochodzenia	Symbol kraju pochodzenia	% udział głosów na walnym zgromadzeniu/ udziałowców ^{b)} (stan na 31.12.2016 r.)	Wartość kapitału należącego do udziałowca (w tys. zł)		Symbol kraju pochodzenia ^{c)}	% udział w kapitale bezpośredniego udziałowca jednostki sprawozdawczej ^{d)} (wykazanego w kol. 2)
						stan na 01.01.2016 r.	stan na 31.12.2016 r.		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
01									
02									
03									
04									
05									
06									
07									
08									
09									
10									

Uwaga: W przypadku liczby udziałowców większej niż 10 należy powielić tę stronę i wpisać kolejnych udziałowców.

^{a)} Należy wpisać symbol kategorii udziałowca:

1 – osoba fizyczna nieposiadająca obywatelstwa polskiego;

2 – osoba prawna z siedzibą za granicą;

3 – jednostka organizacyjna niebędąca osobą prawną z siedzibą za granicą;

4 – osoba prawna z siedzibą na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej zależna od podmiotów zagranicznych.

^{b)} Udział procentowy w całkowitej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu/ zgromadzeniu lub pośrednio kontrolę, poprzez posiadanie więcej niż połowy głosów na walnym zgromadzeniu/ zgromadzeniu lub więcej niż połowy udziałów, i który

^{c)} Końcowy właściciel kapitału to podmiot, który sprawuje bezpośrednio lub pośrednio kontrolę, poprzez posiadanie więcej niż połowy głosów na walnym zgromadzeniu/ zgromadzeniu lub więcej niż połowy udziałów, i który nie jest kontrolowany przez żadną inną jednostkę. Symbol kraju końcowego właściciela należy określić niezależnie dla każdego udziałowca.

^{d)} Udział procentowy końcowego właściciela kapitału w kapitale bezpośredniego udziałowca jednostki sprawozdawczej (wykazanego w rubryce 2) - podać z dwoma znakami po przecinku.

**1.3. Wartość deklarowanych zagranicznych wkładów pieniężnych i niepieniężnych
(wypełniają podmioty, które powstały w 2016 r.)**

1.3.1.	Wartość zagranicznych wkładów pieniężnych i niepieniężnych zadeklarowanych w dniu rejestracji podmiotu (w tys. zł) (podać kwotę z aktu notarialnego)	
1.3.2.	w tym wartość zagranicznych wkładów niepieniężnych (aportów rzeczowych) zadeklarowanych w dniu rejestracji podmiotu (w tys. zł) (podać kwotę z aktu notarialnego)	

1.4. Wartość wniesionych w 2016 r. zagranicznych wkładów pieniężnych i niepieniężnych

1.4.1.	Wartość zagranicznych wkładów pieniężnych i niepieniężnych (w tys. zł)	
1.4.2.	w tym wartość zagranicznych wkładów niepieniężnych (aportów rzeczowych) (w tys. zł)	

1.5. Zobowiązania w tys. zł (wypełniają podmioty korzystające z zagranicznych kredytów i pożyczek) wraz z ewentualnymi odsetkami i różnicami kursowymi.

Uwaga: Stan zobowiązań z tytułu kredytów zagranicznych (pożyczek) - w podmiotach, które sporządziły sprawozdania SP lub F-02 - musi być zgodny z danymi bilansu podającymi wartość kredytu zagranicznego (pożyczki zagranicznej).

Wyszczególnienie		Kwota
0		1
Wzrost zobowiązań w 2016 r. z tytułu nowego kredytu (pożyczki) (od stycznia do grudnia)	01	
Spadek zobowiązań w 2016 r. z tytułu spłaty kredytu, umorzenia kredytu (pożyczki) (od stycznia do grudnia)	02	

Dział 3. Dane uzupełniające

1. Liczba pracujących (stan w dniu 31.12.2016 r.)		osób	2. Przeciętne zatrudnienie		etatów
3.	Przychody i koszty działalności podmiotu			Kwota (w tys. zł)	
3.1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów (wyrobów i usług)				
3.2.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
3.3.	Przychody netto ze sprzedaży towarów handlowych i materiałów				
3.4.	Pozostałe przychody operacyjne				
3.5.	Przychody finansowe				
3.6.	Koszty działalności operacyjnej				
3.7.	z tego	amortyzacja			
3.8.		zużycie materiałów i energii			
3.9.		usługi obce			
3.10.		podatki i opłaty obciążające koszty			
3.11.		wynagrodzenia brutto			
3.12.		ubezpieczenia i świadczenia na rzecz pracowników płacone przez pracodawców			
3.13.		pozostałe koszty rodzajowe			
3.14.		wartość sprzedanych towarów i materiałów w cenie zakupu (nabycia)			
3.15.	Zmiana stanu produktów (zmniejszenie – wartość ujemna, zwiększenie – dodatnia)				
3.16.	Pozostałe koszty operacyjne				
3.17.	Koszty finansowe				
3.18.	Zysk brutto				
3.19.	Strata brutto				
3.20.	Podatek dochodowy				
3.21.	Zysk netto				
3.22.	Strata netto				

Informacja o pracochłonności formularza

1. Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na przygotowanie danych dla potrzeb wypełnienia formularza	
2. Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na wypełnienie formularza	

PODPISY NA PIERWSZEJ STRONIE

Dziękujemy za wypełnienie formularza

Przy obliczaniu udziału poszczególnych rynków w eksporcie należy wartość eksportu do danego kraju odnosić do ogólnej wartości eksportu. Np. jeżeli wartość eksportu wyrobów na rynek niemiecki wyniosła 20 tys. zł, a przychody ze sprzedaży eksportowej wyniosły 50 tys. zł, to udział rynku niemieckiego w ogólnej wartości eksportu wynosi 40 %, tj. $(20 : 50) \times 100$.

Uwaga: analogicznie należy ustalać udział procentowy poszczególnych rynków w eksporcie usług, pytanie 9b, eksporcie towarów lub materiałów, pytanie 11b. Wartość eksportu wykazana w punktach 7a), 9a), 11a) powinna być zgodna z wielkością wykazaną w rachunku zysków i strat.

W pytaniach 7d, 9d, 11d należy podać wartość eksportu do jednostki macierzystej/główny grupy/jednostki dominującej i jednostek powiązanych w ramach grupy przedsiębiorstw, których siedziba znajdowała się poza granicami kraju.

Uwaga do pytań 12, 13, 14, 15 i 16:

Równoznaczne z pojęciem „import”, stosowanym w odniesieniu do krajów pozaunijnych, **jest pojęcie „wewnątrzwspólnotowe nabycie”,** w odniesieniu do krajów członkowskich Unii Europejskiej. Transakcje w ramach „wewnątrzwspólnotowego nabycia” należy wykazać jako import.

W pytaniu 13.1 należy podać wartość ogółem zakupów surowców, materiałów, półfabrykatów, towarów i usług oraz środków trwałych z importu dokonanych przez podmiot w ciągu roku. Import uszlachetniający należy ująć metodą brutto, tzn. razem z towarami poddanymi uszlachetnieniu. Wartość importu prosimy podać bez podatku VAT.

W pytaniu 13.1a należy podać wartość zakupionych surowców, materiałów i półproduktów, wykorzystanych w procesie produkcji na terenie Rzeczypospolitej Polskiej.

W pytaniu 13.1b należy podać tylko wartość towarów z importu przeznaczonych do dalszej odsprzedaży.

W pytaniu 13.1c usług w wymianie międzynarodowej jest usługa, w której jeden podmiot transakcji (dostarczenia/nabycia usługi) ma swoją siedzibę/miejsce zamieszkania w Rzeczypospolitej Polskiej, natomiast drugi podmiot transakcji ma swoją siedzibę/miejsce zamieszkania za granicą.

W pytaniu 13.2 należy wykazać wartość importu ogółem od jednostki macierzystej/główny grupy/jednostki dominującej i jednostek powiązanych w ramach grupy przedsiębiorstw, których siedziba znajdowała się poza granicami kraju.

W pytaniu 15.1 należy podać wartość nakładów na pozyskanie aktywów trwałych w Rzeczypospolitej Polskiej, tj. nakłady na wartości niematerialne i prawne, rzeczowe aktywa trwałe, inwestycje długoterminowe, należności długoterminowe, długoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

Uwaga: inwestorzy budujący budynki mieszkalne z przeznaczeniem do sprzedaży, w punkcie 15.1 i odpowiednio 15.2 wykazują również poniesione w roku sprawozdawczym koszty ich budowy.

W pytaniu 15.2 należy podać wartość poniesionych w okresie sprawozdawczym nakładów na nabycie (w tym również zakup środków trwałych niewymagających montażu) bądź wytworzenie (montaż) na własne potrzeby środków trwałych, nakłady na środki trwałe w budowie (niezakończone, tj. na przyszłe środki trwałe), nakłady na ulepszenie (przebudowę, rozbudowę, rekonstrukcję i modernizację) własnych środków trwałych, na ulepszenie obcych środków trwałych oraz inne nakłady związane z budową środka trwałego, tzw. pierwsze wyposażenie - wraz z kosztami ponoszonymi przy ich nabyciu, tj. kosztami transportu, załadunku i wyładunku, ubezpieczenie w drodze, cel itp. - niezależnie od źródeł finansowania. Nakłady inwestycyjne obejmują nakłady na obiekty produkcji krajowej, jak i z importu. Przez nakłady z importu należy rozumieć wydatki poniesione na środki trwałe wyprodukowane poza granicami kraju, również w przypadku ich zakupu u dealera lub pośrednika. Nabycie używanych środków trwałych pochodzących z importu należy traktować jako zakup nowych środków trwałych i wykazywać je w punkcie 15.2, natomiast nabycie używanych środków trwałych pochodzących z importu, a użytkowanych dotychczas przez krajowych właścicieli - należy uważać za zakup krajowego używanego środka trwałego i wykazać w pozycji 15.3.

W pytaniu 15.3 należy wykazać wartość poniesionych w okresie sprawozdawczym nakładów na nabycie środków trwałych (budynków i budowli, maszyn i urządzeń technicznych, środków transportu itd.), użytkowanych już przez poprzedniego właściciela (użytkownika w Rzeczypospolitej Polskiej) wraz z nakładami ponoszonymi przy ich nabyciu oraz zakup środków trwałych w budowie (niezakończonych).

Pytania 16 i 17 dotyczą nakładów poniesionych na pozyskanie aktywów trwałych **zlokalizowanych za granicą**, np. budowa siedziby oddziału, zakup udziałów w podmiotach mających siedzibę poza terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. Nie należy ujmować w tych punktach wartości nakładów na środki trwałe z importu (np. zakup samochodu za granicą i sprowadzenie go do Polski) - zakupiony środek trwały musi pozostawać poza terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Przez nakłady w punktach 14, 15, 16 i 17 należy rozumieć nabycie aktywów trwałych, niezależnie od terminu ich płatności.

Dział 2

W pytaniu 1.1 należy wykazać kapitał podstawowy. Wartości wykazane w tym punkcie nie mogą przyjmować wielkości ujemnych.

Kwoty kapitału podstawowego (wiersz 01 stan na początek i koniec roku) powinny być zgodne z bilansem oraz danymi uzupełniającymi do bilansu dotyczącymi podziału na kapitał krajowy i zagraniczny.

W wierszu 02 należy wykazać kapitał krajowy (z tego kapitał osób fizycznych w wierszu 03, kapitał osób prawnych w wierszu 04), a **w wierszu 05** kapitał zagraniczny, podając stan na początek oraz na koniec roku.

Przy podawaniu wartości w wierszu 05 w przypadku posiadania tylko procentowego udziału udziałowca zagranicznego należy dla tego wiersza wyliczyć wartość udziału wspólnika. Np. kapitał podstawowy podmiotu wynosi 100 tysięcy złotych, a udział wspólnika zagranicznego 60 %. Oznacza to, że wartość kapitału zagranicznego w kapitale podstawowym wynosi 60 tys. zł ($100 \text{ tys. zł} \times 0,60 = 60 \text{ tys. zł}$).

Uwaga: analogicznie należy ustalać wartość udziału w pozostałych wierszach tego sprawozdania, a dla spółek tzw. giełdowych przyjąć udziały podawane przez biura maklerskie.

W wierszu 06 należy wykazać wartość kapitału rozproszonego, wykazując stan na początek roku w rubryce 1 i stan na koniec roku w rubryce 2. Kapitał rozproszony to kwota zaangażowanego kapitału, którego nie można przyporządkować konkretnym udziałowcom.

W pytaniu 1.2 podajemy szczegółowe informacje o zagranicznych udziałowcach.

W kolumnie 3 należy podać jedną z 4 możliwych kategorii udziałowców zgodnie z uwagą zamieszczoną w odnośniku a) w punkcie 1.2.

Osobę fizyczną zaliczamy do kategorii osób zagranicznych, gdy:

- 1) nie posiada obywatelstwa polskiego i ma miejsce zamieszkania za granicą;
- 2) nie posiada obywatelstwa polskiego i ma miejsce zamieszkania w Rzeczypospolitej Polskiej.

Osobę fizyczną zaliczamy do kategorii osób krajowych, gdy:

- 1) posiada obywatelstwo polskie i ma miejsce zamieszkania w Rzeczypospolitej Polskiej;
- 2) posiada obywatelstwo polskie i ma miejsce zamieszkania za granicą.

Osobę fizyczną posiadającą podwójne obywatelstwo, w tym polskie, uznajemy za osobę krajową.

Kategoria 4: za osobę prawną z siedzibą na terenie Rzeczypospolitej Polskiej **zależną** od podmiotów zagranicznych uważa się podmiot kontrolowany pośrednio lub bezpośrednio przez jednostkę dominującą/główną grupy/jednostkę macierzystą.

W wierszach 01 do 10 w kolumnie 6 należy podać procentowy udział inwestora zagranicznego w liczbie głosów na walnym zgromadzeniu wspólników lub akcjonariuszy spółki, a **w kolumnach 9 i 10** - symbol kraju końcowego właściciela kapitału (spółka dominująca/główna grupy/jednostka macierzysta w grupie jednostek powiązanych) i jego udział w kapitale bezpośredniego udziałowca jednostki sprawozdawczej.

Końcowy właściciel kapitału - podmiot, który kontroluje, bezpośrednio lub pośrednio, więcej niż połowę głosów na walnym zgromadzeniu wspólników lub więcej niż połowę udziałów i który nie jest kontrolowany przez żadną inną jednostkę.

Stan kapitału poszczególnych udziałowców zagranicznych na początek (kolumna 7) i koniec roku (kolumna 8) powinien spełniać warunki:

- suma wartości w wierszach od 01 do n w kolumnie 7 powinna być równa wartości w punkcie 1.1 wiersz 05 kolumna 1,
- suma wartości w wierszach od 01 do n w kolumnie 8 powinna być równa wartości w punkcie 1.1 wiersz 05 kolumna 2.

Jeżeli podmiot wykazał w kolumnie 8 wartość kapitału na koniec roku, to w kolumnach 6, 9 i 10 podaje stan na dzień 31.12.2016 r.

Uwaga: W formularzu papierowym, w przypadku liczby udziałowców większej niż 10 należy powielić stronę i wpisać kolejnych udziałowców.

Punkt 1.3 wypełniają podmioty powstałe w 2016 r.

Należy wykazać **deklarowane** (niezależnie od terminów wpłaty) wkłady udziałowca zagranicznego w gotówce lub w postaci niepieniężnej do podmiotu (w punkcie 1.3.1 należy wykazać wartość wkładów pieniężnych i niepieniężnych zadeklarowanych w dniu rejestracji, a w punkcie 1.3.2 tylko aporty rzeczowe).

Pytanie 1.4 wypełniają podmioty, niezależnie od daty ich powstania.

Należy podać **wniesione w ciągu 2016 r.** zagraniczne wkłady pieniężne lub rzeczowe, które były deklarowane (w akcie notarialnym) w dniu rejestracji podmiotu.

W pytaniu 1.5 należy wykazać wzrost i spadek zobowiązań z tytułu kredytów lub pożyczek zagranicznych (wraz z ewentualnymi odsetkami i różnicami kursowymi).

Uwaga: Nie uważa się za pożyczkę lub kredyt zagraniczny pożyczki lub kredytu udzielonych przez bank zagraniczny, którego siedziba znajduje się na terenie Rzeczypospolitej Polskiej.

Stan zobowiązań z tytułu kredytów/pożyczek zagranicznych na 1.01.2016 r. plus wzrost zobowiązań z tytułu nowego kredytu/pożyczki pomniejszony o spadek zobowiązań z tytułu spłaty kredytu/pożyczki równa się stanowi zobowiązań z tytułu kredytów/pożyczek zagranicznych na 31.12.2016 r. (np. stan na BO = 100 tys. zł, zwiększenie kredytu wynosi 50 tys. zł, a spłata wynosi 40 tys. zł, to stan na koniec roku wynosi 110 tys. zł (100 + 50 - 40 = 110)).

Dział 3

Podmioty, które w ciągu roku pozbyły się zagranicznych udziałów (w dz. 2 punkt 1.1 wiersz 05 kolumna 2 = 0, nie wykazują kapitału zagranicznego na koniec okresu), nie wypełniają tego działu.

Punkt 1

Do pracujących zalicza się:

- 1) osoby zatrudnione na podstawie stosunku pracy, (tj. umowy o pracę, powołania, wyboru lub mianowania łącznie z sezonowymi i zatrudnionymi dorywczo;
- 2) pracodawców i pracujących na własny rachunek:
 - a) właścicieli i współwłaścicieli (łącznie z pomagającymi członkami ich rodzin) jednostek prowadzących działalność gospodarczą (z wyłączeniem wspólników spółek, którzy nie pracują w spółce),
 - b) osoby pracujące na własny rachunek;
- 3) osoby wykonujące pracę w Polsce, a także za granicą na rzecz jednostek, w których zostały zatrudnione, niezależnie od czasu trwania tego zatrudnienia (np. przy realizacji usług eksportowych, jako pracownicy polskich przedstawicielstw dyplomatycznych, urzędów centralnych, polskich przedstawicielstw przy ONZ oraz innych misji, a także osoby skierowane za granicę w celach szkoleniowych i badawczych);
- 4) agentów pracujących na podstawie umów agencyjnych i umów na warunkach zlecenia (łącznie z pomagającymi członkami ich rodzin oraz osobami zatrudnionymi przez agentów); do agentów nie zalicza się osób, które prowadzą własną działalność gospodarczą;
- 5) osoby wykonujące pracę nakładczą;
- 6) osoby otrzymujące zasiłki chorobowe, macierzyńskie, ojcowskie, rodzicielskie i opiekuńcze, a także nauczycieli przebywających na urloпах zdrowotnych lub „będących czasowo w stanie nieczynnym” oraz skazanych (więźniów) pracujących na podstawie zbiorowych umów o pracę.

Punkt 2

W tym punkcie należy wykazać przeciętną liczbę zatrudnionych po przeliczeniu osób niepełnozatrudnionych na pełne etaty (z jednym znakiem po przecinku).

Do zatrudnionych zalicza się:

- 1) osoby zatrudnione na podstawie umowy o pracę, powołania, wyboru lub mianowania (łącznie z osobami zatrudnionymi poza granicami kraju), w tym również:
 - osoby zatrudnione przy pracach interwencyjnych i robotach publicznych, finansowanych z Funduszu Pracy,
 - osoby młodociane pracujące na podstawie umowy o pracę, a nie w celu przygotowania zawodowego,
 - osoby przebywające za granicą na podstawie delegacji służbowej;
- 2) osoby pracujące w zakładach pracy w formie zorganizowanych grup roboczych, tj. uczestników OHP (z wyjątkiem odbywających naukę zawodu), skazanych;
- 3) osoby pracujące w górnictwie w okresie początkowych 28 dni pracy;
- 4) cudzoziemców wykonujących pracę w Polsce zgodnie z przepisami zawartymi w ustawie z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (Dz. U. z 2016 r. poz. 645, z późn. zm.).

Do zatrudnionych nie zalicza się:

- osób wykonujących pracę nakładczą,
- osób (uczniów) zatrudnionych na podstawie umowy o pracę w celu przygotowania zawodowego,
- agentów,
- osób pracujących na umowę zlecenie lub umowę o dzieło,
- pracowników obcych tj. niebędących w okresie sprawozdawczym pracownikami jednostki, a otrzymujących wynagrodzenie wynikające z wcześniejszego stosunku pracy z jednostką sprawozdawczą np. byli pracownicy.

Przeciętne zatrudnienie należy obliczać jako sumę przeciętnego zatrudnienia w poszczególnych miesiącach podzieloną przez 12 (bez względu na to, czy zakład funkcjonował przez cały rok, czy nie). Metodę obliczania przeciętnego zatrudnienia w miesiącu należy dostosować do sytuacji kadrowej w jednostce.

W przypadku dużej płynności kadr lub natężenia zjawiska udzielania urlopów bezpłatnych należy stosować metodę średniej arytmetycznej ze stanów dziennych w miesiącu. Osób przebywających na urloпах bezpłatnych, wychowawczych oraz osób otrzymujących zasiłki chorobowe, macierzyńskie, ojcowskie, rodzicielskie i opiekuńcze nie należy liczyć do stanów dziennych w czasie trwania tych nieobecności z wyjątkiem osób, które łączą dodatkowy urlop macierzyński lub urlop rodzicielski z pracą w niepełnym wymiarze u pracodawcy udzielającego tego urlopu.

Przy stabilnej sytuacji kadrowej przeciętne zatrudnienie w miesiącu można obliczyć metodą uproszczoną, tj. na podstawie sumy dwóch stanów dziennych (w pierwszym i ostatnim dniu miesiąca) podzielonej przez dwa, lub metodą średniej chronologicznej, obliczanej na podstawie sumy połowy stanu dziennego w pierwszym i ostatnim dniu miesiąca oraz stanu zatrudnienia w 15 dniu miesiąca podzielonej przez dwa. Przy zastosowaniu tych metod w czasie trwania tych nieobecności (w stanach dziennych przyjmowanych do obliczeń) nie należy ujmować osób, które powyżej 14 dni nieprzerwanie w danym miesiącu przebywały na urloпах bezpłatnych, wychowawczych, otrzymywały zasiłki chorobowe, macierzyńskie, rodzicielskie i opiekuńcze z wyjątkiem osób, które łączą dodatkowy urlop macierzyński lub urlop rodzicielski z pracą w niepełnym wymiarze u pracodawcy udzielającego tego urlopu.

Przeliczenia osób niepełnozatrudnionych na pełne etaty dokonuje się według liczby godzin pracy ustalonych w umowie o pracę w stosunku do obowiązującej normy.

W wierszu 3.1 należy wykazać przychody netto ze sprzedaży w kraju i na eksport wytworzonych przez jednostkę produktów (wytrobów gotowych, półfabrykatów oraz usług), a także usług obcych, jeśli są one fakturowane odbiorcom łącznie z produktami. Przychody netto ze sprzedaży produktów obejmują należne - bez podatku od towarów i usług - kwoty za sprzedane produkty (niezależnie od tego, czy zostały

zapłacone) wynikające z przemnożenia ilości sprzedanej przez jednostkową cenę sprzedaży, skorygowane o należne dopłaty i udzielone rabaty oraz bonifikaty.

W wierszu 3.2 należy wykazać, traktowane na równi z przychodami, koszty wytworzenia we własnym zakresie świadczeń zwiększających aktywa (np. świadczeń na rzecz budowy własnych środków trwałych, prac rozwojowych odnoszonych na wartości niematerialne i prawne, wyrobów własnej produkcji przekazanych do własnych sklepów).

W wierszu 3.3 należy wykazać przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (bez podatku od towarów i usług), tj. kwoty należne za sprzedane towary i materiały, niezależnie od tego, czy zostały zapłacone, wynikające z przemnożenia ilości sprzedanej przez jednostkową cenę sprzedaży netto, skorygowane o należne dopłaty i udzielone opusty, bonifikaty itp. lub umowne kwoty należne z tytułu sprzedaży.

Do przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów zalicza się sprzedaż składników majątkowych, nabytych w celu odsprzedaży w stanie nieprzetworzonym, a w jednostkach sprzedających we własnej sieci sklepów obok towarów obcej produkcji także produkty przez siebie wytworzone.

W wierszu 3.4 należy wykazać pozostałe przychody operacyjne, które pośrednio są związane z działalnością operacyjną jednostki, a w szczególności zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych (środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji w nieruchomości i prawa), otrzymane nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny, aktywa (w tym także środki pieniężne na inne cele niż nabycie lub wytworzenie środków trwałych, środków trwałych w budowie albo wartości niematerialnych i prawnych), odszkodowania, rozwiązane rezerwy, korekty odpisów aktualizujących wartość aktywów niefinansowych, przychody związane z działalnością socjalną, przychody z najmu (niestanowiące przedmiotu właściwej działalności) lub dzierżawy środków trwałych albo inwestycji w nieruchomości i prawa, przychody powstałe w wyniku aktualizacji wartości nieruchomości oraz wartości niematerialnych i prawnych zaliczonych do inwestycji, jak również ich przekwalifikowania odpowiednio do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli do ich wyceny przyjęto cenę rynkową lub inaczej określoną wartość godziwą. W pozostałych przychodach operacyjnych należy wykazać przychody związane ze zdarzeniami losowymi, tj. zdarzeniami trudnymi do przewidzenia poza działalnością operacyjną jednostki i niezwiązanymi z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia, np. odszkodowania z tytułu zdarzeń losowych (powódź, pożar).

W wierszu 3.5 należy wykazać przychody finansowe, tj. kwoty należne m.in. z tytułu dywidend i udziałów w zysku; odsetki od udzielonych pożyczek, odsetki od lokat terminowych, odsetki zwłoki, zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, zmniejszenie odpisów aktualizacyjnych wartość aktywów finansowych wobec całkowitego lub częściowego ustania przyczyn powodujących trwałą utratę ich wartości, nadwyżkę dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi, z wyjątkiem odsetek, prowizji, dodatnich i ujemnych różnic kursowych, o których mowa w art. 28 ust. 4 i ust. 8 pkt 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

W wierszu 3.6 należy wykazać tę część kosztów działalności operacyjnej, która dotyczy podstawowej działalności operacyjnej.

W punkcie 3.7 należy wykazać planową amortyzację (umorzenie) środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

W wierszu 3.8 należy wykazać zużycie materiałów i energii (elektrycznej, wodnej, cieplnej i inne jej formy), w tym także opakowań, odpadów, paliw, zużycie gazów technicznych.

W punkcie 3.9 należy wykazać zużycie usług obcych, np. spedycyjnych, transportowych, składowania, remontowych, budowlano-montażowych (także podwykonawców), obróbki obcej, telekomunikacyjnych, prowadzenia ksiąg, badania bilansów, doradztwa, bankowych opłat manipulacyjnych i prowizji (z wyjątkiem prowizji od kredytów), najmu i dzierżawy lokali, sprzętu, terenów, opłat za leasing operacyjny, usług pralniczych, utrzymania czystości, wywozu śmieci.

W punkcie 3.10 należy wykazać podatki i opłaty obciążające koszty, tj. podatek akcyzowy, podatek od nieruchomości, podatek od środków transportowych i inne podatki (rolny, leśny) oraz podatki lokalne, a także opłaty urzędowe (notarialne, paszportowe, rejestracyjne, opłaty skarbowe, podatek od umów cywilnoprawnych, za wieczyste użytkowanie gruntów, ochronę środowiska, podatek od towarów i usług niepodlegający odliczeniu), wpłaty na PFRON.

W punkcie 3.11 należy wykazać wynagrodzenia brutto (pieniężne i w naturze) za pracę, bez względu na charakter stosunku pracy (pracowników jednostki z tytułu stosunku pracy, z tytułu umów-zlecenia i umów o dzieło).

W punkcie 3.12 należy wykazać składkę na ubezpieczenia społeczne (w części opłacanej przez pracodawcę), na fundusz pracy, fundusz gwarantowanych świadczeń pracowniczych oraz świadczenia na rzecz pracowników, jak np. dopłaty do biletów, kwater, żywienia, szkolenia pracowników, wydatki na bhp i ochronę zdrowia, a także odpisy na ZFSS.

W punkcie 3.13 należy wykazać pozostałe koszty, jak np. koszty delegacji krajowych i zagranicznych, ryczałty za używanie samochodów pracowników w sprawach jednostek, ubezpieczenia majątkowe, odprawy majątkowe, odprawy pośmiertne, odszkodowania powypadkowe, ekwiwalenty za zużycie przez pracowników odzieży roboczej, narzędzi itp.

W punkcie 3.14 należy wykazać wartość sprzedanych towarów i materiałów wg cen nabycia.

W punkcie 3.15 należy wykazać zwiększające lub zmniejszające przychody ze sprzedaży produktów, przyrost (+) bądź ubytek (-) wartości stanu zapasów produktów gotowych, niezakończonych (półproduktów i w toku), a także rozliczeń międzyokresowych (bez finansów), jakie nastąpiły między początkiem a końcem okresu sprawozdawczego.

W punkcie 3.16 należy wykazać pozostałe koszty operacyjne niezwiązane bezpośrednio ze zwykłą działalnością jednostki, m.in. stratą z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych, amortyzacją oddanych w dzierżawę lub najem środków trwałych, nieplanowane odpisy amortyzacyjne (odpisy z tytułu trwałej utraty wartości), poniesione kary, grzywny, odszkodowania, odpisane części lub całości wierzytelności w wyniku postępowań upadłościowych, układowych i naprawczych, utworzenie rezerw na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania (straty z transakcji gospodarczych w toku), odpisy aktualizujące wartość aktywów niefinansowych, koszty utrzymania obiektów działalności socjalnej, darowizny lub nieodpłatne przekazanie aktywów trwałych, koszty powstałe w wyniku aktualizacji wartości nieruchomości oraz wartości niematerialnych i prawnych zaliczonych do inwestycji, jak również ich przekwalifikowania odpowiednio do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli do ich wyceny przyjęto cenę rynkową lub inaczej określoną wartość godziwą. W pozostałych kosztach operacyjnych należy wykazać straty związane ze zdarzeniami losowymi, zdarzeniami trudnymi do przewidzenia poza działalnością operacyjną jednostki i niezwiązanymi z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia, np. straty powstałe w majątku jednostki na skutek zdarzeń losowych, jak również koszty usuwania skutków tych zdarzeń.

W punkcie 3.17 należy wykazać koszty finansowe, m.in. odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek, odsetki i opłaty dodatkowe z tytułu leasingu finansowego, odsetki i dyskonto od wyemitowanych przez jednostkę obligacji, odsetki zwłoki, stratę z tytułu rozchodu aktywów finansowych, odpisy z tytułu aktualizacji wartości aktywów finansowych, np. skutki obniżenia wartości krótkoterminowych aktywów finansowych, nadwyżkę ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi, z wyjątkiem odsetek, prowizji, dodatnich i ujemnych różnic kursowych, o których mowa w art. 28 ust. 4 i ust. 8 pkt 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Punkt 3.18 Zysk brutto to nadwyżka przychodów nad kosztami.

Punkt 3.19 Strata brutto to nadwyżka kosztów nad przychodami.

W punkcie 3.20 należy wykazać podatek dochodowy (zgodnie z art. 37 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości).

Punkt 3.21 Zysk netto to dodatnia różnica między zyskiem brutto a podatkiem dochodowym.

Punkt 3.22 Strata netto to ujemna różnica między zyskiem brutto a podatkiem dochodowym.

Informacja o pracochłonności formularza

- Przez czas przygotowania danych należy rozumieć czas przepracowany przez respondenta (w minutach) w związku z:
 - koniecznością przygotowania Państwa dokumentacji wewnętrznej, z której będą pochodzić dane do wypełnienia sprawozdania;
 - wykonywaniem dodatkowych przeliczeń danych pozyskanych bezpośrednio z Państwa ewidencji wewnętrznej;
 - opracowaniem danych według przekrojów wymaganych dla potrzeb sprawozdania.
- Przez czas wypełnienia sprawozdania należy rozumieć czas przepracowany (w minutach) przy wypełnianiu sprawozdania tj. w szczególności czas przepracowany na wpisywanie danych i ewentualną ich korektę.

 GLÓWNY URZĄD STATYSTYCZNY , al. Niepodległości 208, 00-925 Warszawa		www.stat.gov.pl	
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		L-02 Sprawozdanie o zadrzewieniach za rok 2016	
Numer identyfikacyjny – REGON		Portal sprawozdawczy GUS www.stat.gov.pl Urząd Statystyczny 15-959 Białystok ul. Krakowska 13 Termin przekazania: zgodnie z PBSP 2016 r.	

Obowiązek przekazywania danych statystycznych wynika z art. 30 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 29 czerwca 1995 r. o statystyce publicznej (Dz. U. z 2016 r. poz. 1068) oraz rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 21 lipca 2015 r. w sprawie programu badań statystycznych statystyki publicznej na rok 2016 (Dz. U. poz. 1304, z późn. zm.).

(e-mail sekretariatu jednostki sporządzającej sprawozdanie – WYPEŁNIAĆ WIELKIMI LITERAMI)

Dział 1. Sadzenie drzew i krzewów; powierzchnia zadrzewień

Wyszczególnienie			Ogółem (rubryki 2 do 6)	Według województw					
0			1	2	3	4	5	6	
Sadzenie w sztulkach	drzewa ogółem	1							
	w tym na nieużytkach poprzemysłowych	2							
	krzewy ogółem	3							
	w tym na nieużytkach poprzemysłowych	4							
Powierzchnia zadrzewień (stan w dniu 31 XII)		ha ^{a)}	5						

^{a)} Z dwoma znakami po przecinku.

Dział 2. Pozyskanie drewna z zadrzewień

Wyszczególnienie		Ogółem (rubryki 2 do 6)	Według województw					
0		1	2	3	4	5	6	
Grubizna ogółem	1							
w tym grubizna liściasta	2							
Z wiersza 1 przypada na drewno wielkowymiarowe ogółem	3							
w tym drewno wielkowymiarowe liściaste	4							

Uwagi (opisać przede wszystkim przyczyny znaczących różnic w danych w stosunku do roku poprzedniego, w tym dużej ilości wykonanych nasadzeń lub pozyskanego drewna):

Dział 3. Wybrane dane o zadrzewieniach według gmin

Nazwa gminy/miasta województwa		Identyfikator terytorialny (wypełnia US)	Sadzenie w sztukach		Pozyskanie drewna (grubizny) w m ³ (bez znaku po przecinku)		Powierzchnia zadrzewień w ha (stan w dniu 31 XII) (z dwoma znakami po przecinku)
			drzew	krzewów	ogółem	w tym grubizna liściasta	
0		1	2	3	4	5	6
OGÓŁEM (wiersze 02 do 35)	01						
	02						
	03						
	04						
	05						
	06						
	07						
	08						
	09						
	10						
	11						
	12						
	13						
	14						
	15						
	16						
	17						
	18						
	19						
	20						
	21						
	22						
	23						
	24						
	25						
	26						
	27						
	28						
	29						
	30						
	31						
	32						
	33						
	34						
	35						

Uwagi (opisać przede wszystkim przyczyny znaczących różnic w danych w stosunku do roku poprzedniego, w tym dużej ilości wykonanych nasadzeń lub pozyskanego drewna):

Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na przygotowanie danych dla potrzeb wypełnianego formularza

1

Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na wypełnienie formularza

2

(e-mail osoby sporządzającej sprawozdanie – WYPEŁNIĆ WIELKIMI LITERAMI)

(imię, nazwisko i telefon osoby sporządzającej sprawozdanie)

(miejscowość, data)

(pieczętka imienna i podpis osoby działającej w imieniu sprawozdawcy)*

*Wymóg opatrzenia pieczęcią dotyczy wyłącznie sprawozdania wnoszonego w postaci papierowej.

Objaśnienia do formularza L-02

1. Przedmiotem sprawozdania są prace wykonane wyłącznie w ramach zadrzewień na terenach należących lub użytkowanych przez jednostkę. Przez zadrzewienia należy rozumieć pojedyncze drzewa, krzewy lub ich skupiska niebędące lasem, plantacją lub terenem zieleni w mieście czy wsi, wraz z terenem, na którym występują i pozostałymi składnikami szaty roślinnej tego terenu. Ich zadaniem jest wzbogacanie otaczających biocenoz, osłona gleby, upraw rolnych i różnych obiektów przed negatywnymi czynnikami atmosferycznymi (np. wiatrami) lub klęskami żywiołowymi (np. pożarami).

Nasadzenia drzew i krzewów w formie zadrzewień powinny mieć miejsce wzdłuż dróg (zadrzewienia przydrożne), cieków wodnych, wśród upraw rolnych (zadrzewienia śródpolne, śródłąkowo-pastwiskowe), przy domach mieszkalnych i budynkach gospodarskich (zadrzewienia przyzagrodowe) oraz w obrębie i przy zakładach przemysłowych (np. na zwalach, hałdach i wyrobiskach).

Skład gatunkowy i sposób nasadzeń w zadrzewieniach powinien różnić się od typowych upraw leśnych i charakteryzować się zdecydowaną przewagą gatunków liściastych, takich jak np.: lipy, jesiony, klony, brzozy i topole.

Do zadrzewień nie należy zaliczać: lasów i gruntów leśnych oraz gruntów nieleśnych przeznaczonych do zalesienia, sadów, plantacji oraz szkółek drzew i krzewów, urządzonej zieleni w miastach i wsiach (parki, lasy komunalne, zieleńce użyteczności publicznej, promenady, bulwary, ogrody botaniczne i zoologiczne, cmentarze, inne), ogrodów działkowych, nieruchomości otaczających obiekty zabytkowe.

2. Obowiązek sporządzania sprawozdania L-02 dotyczy osób prawnych i jednostek organizacyjnych niemających osobowości prawnej prowadzących działalność zaklasyfikowaną według PKD do sekcji A, a także **niezależnie od zaklasyfikowania działalności podstawowej** w przypadku, gdy posiadają i/lub prowadzą nasadzenia zadrzewień. Podmiotami sprawozdawczymi są więc przede wszystkim: nadleśnictwa Lasów Państwowych, parki narodowe, zarządy dróg, elektrownie, elektrociepłownie, zakłady energetyczne, kopalnie, huty i inne zakłady przemysłowe. Obowiązek ten nie dotyczy zarządów gmin i podległych im jednostek (przedsiębiorstw) komunalnych, których działalność w zakresie zadrzewień ujmują łącznie gminy na sprawozdaniu SG-01.

3. W **wierszach 1 do 4 działu 1** sprawozdania należy wykazać dane dotyczące sadzenia drzew i krzewów w zadrzewieniach na podstawie protokołów z odbioru prac zadrzewieniowych, bez nasadzeń w uprawach leśnych. Wykazując sadzenie drzew i krzewów, należy uwzględnić zarówno sadzenie w nowo zakładanych zadrzewieniach, jak i uzupełnianie wypadów w istniejących zadrzewieniach wykonane w danym roku sprawozdawczym.

Wiersze 2 i 4 dotyczą nasadzeń o charakterze zadrzewień na **nieużytkach poprzemysłowych**, tj. nieczynnych hałdach, terenach zdewastowanych, terenach nieczynnych kopalń odkrywkowych itp.

4. W **wierszu 5 działu 1** należy podać powierzchnię istniejących zadrzewień ogółem (stan w dniu 31 XII), tj. założonych/istniejących przed rokiem sprawozdawczym, jak również nowych, założonych w danym roku sprawozdawczym. Powierzchnia, o której mowa, w przypadku braku dokumentacji źródłowej powinna stanowić szacunkowe pokrycie koronami drzew na danym terenie. Oszacowania powierzchni można dokonać w oparciu o zastosowaną więźbę sadzenia (układ i odległość między sadzonkami) i/lub dokumenty prac zadrzewieniowych czy ewidencję gruntów i budynków.

5. **Dane w dziale 2** należy podawać w oparciu o Polską Klasyfikację Wyrobów i Usług wprowadzoną rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 4 września 2015 r. w sprawie Polskiej Klasyfikacji Wyrobów i Usług (PKWiU) (Dz. U. poz. 1676).

W **wierszach 1 i 2** należy podać masę **pozyskanej grubizny**, tj. sumaryczną wielkość masy drewna okrągłego wielkowymiarowego i średniowymiarowego: w wierszu 1 - ogółem grubiznę iglastą i liściastą, a w wierszu 2 - wyłącznie liściastą. Do **drewna wielkowymiarowego** zalicza się drewno o średnicy górnej od 14 cm (bez kory) mierzone w pojedynczych sztukach, do **drewna średniowymiarowego** - drewno o średnicy górnej (mierzonej bez kory) od 5 cm wzwyż i dolnej do 24 cm, mierzone w pojedynczych sztukach, w sztukach grupowo lub stosach.

Po wypełnieniu działu 2 sprawozdania należy sprawdzić, czy miąższość pozyskanego drewna wielkowymiarowego iglastego – otrzymana przez odjęcie od danych z wiersza 3 danych z wiersza 4 – nie jest większa od miąższości grubizny iglastej (wiersz 1 minus wiersz 2).

W przypadku braku dokumentacji źródłowej (wykazów, protokołów odbioru drewna) **dane w dziale 2** należy określić szacunkowo. Ustalanie masy drewna w m³ w oparciu o posiadane jego wymiary dokonuje się w oparciu o podane niżej współczynniki:

Długość drewna w metrach	Średnica (grubość) drewna mierzona w połowie długości w cm:						
	15–20	21–25	26–30	31–35	36–40	41–45	46–50
miaższność w metrach sześciennych							
5	0,1–0,2	0,2–0,3	0,3–0,4	0,4–0,5	0,5–0,6	0,7–0,8	0,8–1,0
6	0,1–0,2	0,2–0,3	0,3–0,4	0,5–0,6	0,6–0,8	0,8–1,0	1,0–1,2
7	0,1–0,2	0,2–0,3	0,4–0,5	0,5–0,7	0,7–0,9	0,9–1,1	1,2–1,4
8	0,1–0,3	0,3–0,4	0,4–0,6	0,6–0,8	0,8–1,0	1,1–1,3	1,3–1,6
9	0,2–0,3	0,3–0,4	0,5–0,7	0,7–0,9	0,9–1,1	1,2–1,4	1,5–1,8
10	0,2–0,3	0,4–0,5	0,5–0,7	0,8–1,0	1,0–1,3	1,3–1,6	1,7–2,0
11	0,2–0,4	0,4–0,5	0,6–0,8	0,8–1,1	1,1–1,4	1,5–1,8	1,8–2,2
12	0,2–0,4	0,4–0,6	0,7–0,9	0,9–1,2	1,2–1,5	1,6–1,9	2,0–2,4
13	0,2–0,4	0,5–0,6	0,7–0,9	1,0–1,3	1,3–1,6	1,7–2,1	2,2–2,6
14	0,3–0,4	0,5–0,7	0,8–1,0	1,1–1,4	1,4–1,8	1,9–2,2	2,3–2,8
15	0,3–0,5	0,5–0,7	0,8–1,1	1,1–1,4	1,5–1,9	2,0–2,4	2,5–3,0
16	0,3–0,5	0,6–0,8	0,9–1,1	1,2–1,5	1,6–2,0	2,1–2,5	2,7–3,1
17	0,3–0,5	0,6–0,8	0,9–1,2	1,3–1,6	1,7–2,1	2,2–2,7	2,8–3,3
18	0,3–0,6	0,6–0,9	1,0–1,3	1,4–1,7	1,8–2,3	2,4–2,9	3,0–3,5
19	0,3–0,6	0,7–0,9	1,0–1,3	1,4–1,8	1,9–2,4	2,5–3,0	3,2–3,8
20	0,4–0,6	0,7–1,0	1,1–1,4	1,5–1,9	2,0–2,5	2,6–3,2	3,3–3,9

Masę drewna odczytuje się w m^3 - na przecięciu wiersza, dotyczącego długości drewna z rubryką, dotyczącą średnicy (grubości) drewna mierzonej w połowie jego długości. Np. drewno o długości 5 m i średnicy (grubości) zawierającej się w przedziale 15–20 cm ma masę od 0,1 do 0,2 m^3 (za wielkość masy należy przyjąć 0,1 lub 0,2 m^3 w zależności od tego czy grubość jest bliższa 15 czy 20 cm).

W przypadku braku informacji o wymiarach drzew należy stosować współczynnik przeliczeniowy 0,7. Np. jeśli wycięto 100 drzew (o nieznanym wymiarach), to masę grubizny należy przyjąć w wysokości 70 m^3 (po pomnożeniu liczby drzew przez współczynnik). Wyszacowawszy masę pozyskanej grubizny, należy oszacować masę drewna wielkowymiarowego w wysokości od 50 do 60% masy grubizny – w przypadku drzew iglastych i 30 do 40% - w przypadku drzew liściastych.

6. W dziale 3 należy wpisać nazwę gminy (miasta) oraz wypełnić rubryki od 2 do 6. W przypadku gdy prace zadrzewieniowe były prowadzone na terenie kilku różnych województw (wyszczególnionych w rubrykach od 2 do 6 działów 1 i 2 sprawozdania L-02), należy w rubryce „0” obok nazwy gminy **wpisać również nazwę województwa. W przypadku gmin miejsko-wiejskich należy oddzielnie wykazać dane dla miasta, oddzielnie dla pozostałej części gminy.**

7. Rubrykę 1 działu 3 wypełnia urząd statystyczny na podstawie aktualnego „Wykazu identyfikatorów i nazw jednostek podziału terytorialnego kraju”.

8. Należy zwrócić uwagę na zgodności, które powinny **zachodzić pomiędzy działem 3 i działami 1 i 2** sprawozdania L-02:

- wiersz 01 rubryka 2 dział 3 = wiersz 1 rubryka 1 dział 1,
- wiersz 01 rubryka 3 dział 3 = wiersz 3 rubryka 1 dział 1,
- wiersz 01 rubryka 4 dział 3 = wiersz 1 rubryka 1 dział 2,
- wiersz 01 rubryka 5 dział 3 = wiersz 2 rubryka 1 dział 2,
- wiersz 01 rubryka 6 dział 3 = wiersz 5 rubryka 1 dział 1,
- dla rubryk od 2 do 6 działu 3 suma danych z gmin wyszczególnionych w rubryce „0” i leżących na obszarze danego województwa musi być zgodna z zapisami dla danego województwa w odpowiednich wierszach (patrz powyżej) działów 1 i 2 sprawozdania L-02.

9. Jednostka sprawozdawcza prowadząca prace zadrzewieniowe na terenie kilku województw sporządza jedno sprawozdanie, wykazując wykonane prace w granicach administracyjnych poszczególnych województw (rubryki 2 do 6 działów 1 i 2 sprawozdania).

^{a)} Znajdujące się w budynkach stanowiących własność i współwłasność jednostki sprawozdawczej. ^{b)} Nie dotyczy wspólnot mieszkaniowych. ^{c)} Dotyczy wspólnot mieszkaniowych. ^{d)} Wspólnoty mieszkaniowe podają dane w odniesieniu do mieszkań stanowiących własność osób fizycznych.

Dział 3. Zasoby będące własnością lub w zarządzie spółdzielni mieszkaniowej – stan w dniu 31 XII

Wyszczególnienie	Lp.	Mieszkania	Powierzchnia użytkowa mieszkań w m ² (bez znaku po przecinku)
0		1	2
Spółdzielcze własnościowe	1		
Spółdzielcze lokatorskie	2		
Stanowiące odrębną własność ^{a)}	3		

^{a)} Znajdujące się w budynkach spółdzielni mieszkaniowych, w których nie powstały wspólnoty mieszkaniowe.

Dział 4. Liczba członków spółdzielni mieszkaniowych

Wyszczególnienie	Ogółem	W tym kobiety
0	1	2
Liczba członków		

Dział 5. Lokalizacja zasobów mieszkaniowych stanowiących własność jednostki sprawozdawczej^{a)}, osób fizycznych w budynkach objętych wspólnotami mieszkaniowymi – stan w dniu 31 XII (nie dotyczy jednostek komunalnych)

Lp.	Nazwa miasta (dzielnicy), gminy ^{a)}	Mieszkania	Powierzchnia użytkowa mieszkań w m ² (bez znaku po przecinku)
	0	1	2
01			
02			
03			
04			
05			
06			
07			
08			
09			
10			

^{a)} Dla gmin miejsko-wiejskich w rozbięciu na część miejską i wiejską.

Dział 6. Zmiana stanu zasobów mieszkaniowych (nie dotyczy wspólnot mieszkaniowych)

Wyszczególnienie	Lp.	Mieszkania	Powierzchnia użytkowa mieszkań w m ² (bez znaku po przecinku)
0		1	2
Pozyskane	1		
Przejęte od innych jednostek	2		
Przekazane lub zlikwidowane ^{a)}	3		
Sprzedane ^{b)}	4		
Zwrócone dawnym właścicielom	5		

^{a)} Mieszkania przekazane innym jednostkom lub przekazane/przeznaczone na cele niemieszkalne oraz zlikwidowane w wyniku rozbioru, klęsk żywiołowych, złego stanu technicznego itp. ^{b)} Mieszkania sprzedane w domach wielorodzinnych, oraz w budynkach sprzedanych w całości.

Dział 7. Zaległości^{a)} w opłatach za mieszkanie i podjęte działania eksmisyjne w mieszkaniach stanowiących własność jednostki sprawozdawczej oraz osób fizycznych w budynkach objętych wspólnotami mieszkaniowymi

Wyszczególnienie		Lp.	Ogółem	
0			1	
Liczba mieszkań, których lokatorzy/właściciele zalegają z opłatami za mieszkanie		stan w dniu 31 XII	01	
Wysokość zaległości ^{a)} wraz z odsetkami w tys. zł ^{b)}			02	
Zaległości w spłacie kredytu mieszkaniowego	liczba lokatorów zalegających ze spłatą		03	
	wysokość zaległości ^{a)} wraz z odsetkami w tys. zł ^{b)}		04	
Liczba toczących się w sądzie postępowań eksmisyjnych z mieszkań stanowiących własność jednostki sprawozdawczej	ogółem		05	
	w tym z powodu zaległości w opłatach za mieszkanie		06	
Liczba orzeczonych przez sąd eksmisji z mieszkań w roku, za który składane jest sprawozdanie	ogółem		07	
	w tym z powodu zaległości w opłatach za mieszkanie		08	
Liczba wykonanych eksmisji z mieszkań w roku, za który składane jest sprawozdanie	ogółem		09	
	w tym z powodu zaległości w opłatach za mieszkanie		10	

^{a)} Za okres od początku powstania zaległości do końca roku sprawozdawczego. ^{b)} Z jednym miejscem po przecinku.

Dział 8. Remonty mieszkań w budynkach stanowiących własność jednostki sprawozdawczej oraz objętych wspólnotami mieszkaniowymi

Wyszczególnienie		Lp.	Mieszkania, których remont bezpośrednio dotyczył
0			1
Roboty remontowe	wymiana instalacji ^{a)}	01	
	remont dachu	02	
	wymiana stolarki budowlanej	03	
Instalacje nowo doprowadzone	wodociąg	04	
	kanalizacja	05	
	centralne ogrzewanie	06	
	ciepła woda	07	
	gaz sieciowy	08	
Zasoby, do których doprowadzono nowe instalacje (patrz objaśnienia do działu 8)		09	
Ocieplenie budynków		10	

^{a)} Wszystkich bądź niektórych.

CZĘŚĆ B – KOSZTY UTRZYMANIA ZASOBÓW**Dział 9. Informacje o zasobach lokalowych (dla których ustalone są koszty) – stan w dniu 31 XII**

Wyszczególnienie					Mieszkania	Lokale użytkowe ^{b)}
0					1	2
Liczba	ogółem			01		
	w tym	z dostawą ciepłej wody	bez liczników	02		
			z licznikami	03		
		z centralnym ogrzewaniem zbiorowym	bez urządzeń pomiarowych	04		
			z urządzeniami pomiarowymi	05		
Powierzchnia użytkowa w m ² (bez znaku po przecinku)	ogółem			06		
	w tym z centralnym ogrzewaniem zbiorowym		bez urządzeń pomiarowych	07		
			z urządzeniami pomiarowymi	08		
Liczba mieszkańców	ogółem			09		
	w tym z dostawą ciepłej wody		bez liczników	10		
			z licznikami	11		
Lokale socjalne ^{a)}		ogółem		12		
		powierzchnia użytkowa lokali w m ² (bez znaku po przecinku)		13		

^{a)} Wypełniają gminy dla budynków, którymi zarządzają i powinny być ujęte w ogólnej liczbie (w.01) ^{b)} Tylko lokale użytkowe znajdujące się w budynkach z lokalami mieszkalnymi.

Dział 10. Koszty utrzymania mieszkań i lokali użytkowych^{a)}

Wyszczególnienie				W tys. zł (z jednym znakiem po przecinku)	
0				1	
Ogółem (wiersze 2+5)			1		
Eksploatacji	razem		2		
	w tym	zarządu i administracyjno-biurowe	3		
		konserwacji i remontów (bez kosztów utrzymania dźwigów, jeżeli są księgowane jako świadczenia)	4		
Świadczonych usług	razem (wiersze 6+7+8+9)		5		
	centralne ogrzewanie i ciepła woda		6		
	zimna woda, odprowadzanie ścieków lub odbiór nieczystości ciekłych		7		
	odbieranie odpadów komunalnych		8		
	utrzymanie wind ^{b)}		9		

^{a)} Lokali wykazanych w Dziale 9 ^{b)} Nie dotyczy wspólnot mieszkaniowych.

Dział 11. Średnie stawki podstawowych składników opłat za mieszkania

Wyszczególnienie		Opłata w przeliczeniu na		zł	gr
0				1	
Czynsz		1 m ² p.u.	01		
Zaliczki właścicieli mieszkań na koszt zarządu <i>(dotyczy wspólnot mieszkaniowych)</i>		1 m ² p.u.	02		
Opłata eksploatacyjna <i>(dotyczy spółdzielni mieszkaniowych)</i>		1 m ² p.u.	03		
Czynsz za lokale socjalne <i>(dotyczy zasobów komunalnych)</i>		1 m ² p.u.	04		
Centralne ogrzewanie	bez urządzeń pomiarowych	1 m ² p.u.	05		
	z urządzeniami pomiarowymi	1 m ² p.u.	06		
		GJ	07		
Ciepła woda	bez liczników	1 osobę	08		
	z licznikami	1 m ³	09		
Zimna woda, odprowadzanie ścieków	bez liczników	1 osobę	10		
	z licznikami	1 m ³	11		
Odbiór nieczystości ciekłych		1 m ³	12		
Odbieranie odpadów komunalnych		1 osobę	13		
		1 m ² p.u..	14		
		1 gospodarstwo domowe	15		
		1 m ³ zużytej wody	16		
Winda ^{a)}		1 osobę	17		
		1 m ² p.u.	18		

^{a)} Nie dotyczy wspólnot mieszkaniowych.

Uwagi jednostki sprawozdawczej

Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na przygotowanie danych dla potrzeb wypełnienia formularza	1	
Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na wypełnienie formularza	2	

(e-mail osoby sporządzającej sprawozdanie – WYPEŁNIĆ WIELKIMI LITERAMI)

(imię, nazwisko i telefon osoby sporządzającej sprawozdanie)	(miejscowość, data)	(pieczęćka imienna i podpis osoby działającej w imieniu sprawozdawcy)*

* Wymóg opatrzenia pieczęcią dotyczy wyłącznie sprawozdania wnoszonego w postaci papierowej.

Objaśnienia do formularza M-01

Uwaga: W e-mailu każdy znak powinien zostać wpisany w odrębnej kratce.

Przykład wypełnienia e-maila:

Z | E | N | O | N | . | K | O | W | A | L | S | K | I | @ | X | X | X | . | Y | Y | Y | . | P | L | | | | | | | | | |

Jednostka sprawozdawcza posiadająca zasoby mieszkaniowe na terenie więcej niż jednego powiatu sporządza dla każdego powiatu odrębne sprawozdanie M-01, wpisując w miejsce do tego przeznaczone, nazwę właściwego powiatu i województwa.

Obowiązek sporządzenia sprawozdania dotyczy również przypadków, gdy jednostka sprawozdawcza posiadająca własne zasoby mieszkaniowe zleciła zarządzanie/administrowanie tymi zasobami innemu podmiotowi gospodarczemu. W tej sytuacji podmiot ten sporządza sprawozdanie M-01 w imieniu jednostki sprawozdawczej.

UWAGA: Część A wypełniają wszystkie jednostki sprawozdawcze, zaś część B - jednostki o $RJ \neq 7,4$, które w danym powiecie w dziale 2 w wierszu 1-2 wykazały 21 i więcej mieszkań, tj. posiadają mieszkania w budynkach, które są w 100 % ich własnością, w przypadku wspólnot mieszkaniowych ($RJ=7$), te które w danym powiecie w dziale 2 wiersz 1 wykazały 8 i więcej mieszkań, a w przypadku spółdzielni mieszkaniowych ($RJ=4$) - które w danym powiecie w dziale 2 w wierszu 1-2 plus w dziale 3 w wierszu 3 wykazały 21 i więcej mieszkań.

CZĘŚĆ A - ZASOBY MIESZKANIOWE

Dział 1. Informacje o zarządzie i administracji budynkami

W punkcie 1 w pozycji „Rodzaj jednostki” należy podać odpowiedni symbol rodzaju jednostki (RJ):

- cyfrą „1” należy oznaczyć **jednostki komunalne** (gminy, powiaty, inne jednostki samorządu terytorialnego, zakłady opieki zdrowotnej, ośrodki pomocy społecznej, jednostki oświaty kultury itp.),
- cyfrą „2” należy oznaczyć **zakłady pracy** - dotyczy zasobów mieszkaniowych, które są własnością przedsiębiorstw państwowych, w tym Lasów Państwowych oraz państwowych jednostek organizacyjnych, np. instytutów badawczych, państwowych wyższych uczelni (bez uczelni katolickich), instytucji artystycznych, Spółdzielni Kółek Rolniczych, przedsiębiorstw komunalnych, z wyjątkiem przedsiębiorstw gospodarki mieszkaniowej; przedsiębiorstw prywatnych i innych prywatnych jednostek organizacyjnych,
- cyfrą „3” należy oznaczyć **Skarb Państwa** - dotyczy mieszkań, które są w zasobie lub zarządzie: ANR, MON, WAM, MSW, organizacji władzy państwowej, np. Kancelarii Prezydenta, Kancelarii Sejmu, Kancelarii Senatu, Sądu Najwyższego; organów administracji państwowej, np. Kancelarii Prezesa Rady Ministrów, ministerstw; organów kontroli państwowej, np. NIK, PIP,
- cyfrą „4” należy oznaczyć **spółdzielnie mieszkaniowe**,
- cyfrą „5” należy oznaczyć **towarzystwa budownictwa społecznego**,
- cyfrą „6” należy oznaczyć **inne** - dotyczy zasobów, które są własnością deweloperów, związków zawodowych, stowarzyszeń, fundacji, partii politycznych, samorządów zawodowych i gospodarczych, Kościoła Katolickiego i związków wyznaniowych, uczelni katolickich i instytutów kościelnych i innych podmiotów,
- cyfrą „7” należy oznaczyć **wspólnoty mieszkaniowe**.

Uwaga: Jeżeli spółdzielnia mieszkaniowa „bez zasobów mieszkaniowych” zarządza lub administruje zasobami:

- zakładów pracy, to zasoby, które zostaną wykazane na formularzu M-01 należy zakwalifikować do kategorii „2”,
- Agencji Nieruchomości Rolnych (poprzednio Agencji Własności Rolnej Skarbu Państwa), to wykazane na formularzu M-01 zasoby należy zakwalifikować do kategorii „3”.

Uwaga: W przypadkach, gdy TBS-y budują budynki, w których znajdują się zarówno zasoby na sprzedaż, jak i czynszowe, jednostka sporządza dwa sprawozdania - jedno dla zasobów TBS - oznaczając je cyfrą „5”, drugie dla pozostałych zasobów (deweloperskich) - oznaczając je cyfrą „6”. Natomiast nie należy uwzględniać zasobów powstałej wspólnoty mieszkaniowej.

W pozostałych pozycjach należy wpisać miejsce położenia zasobów mieszkaniowych:

- jednostki o $RJ=2, 3, 4, 5, 6, 7$ wpisują nazwę województwa i powiatu,
- jednostki o $RJ=1$ wpisują nazwę województwa, powiatu i gminy.

Uwaga: Gminy miejsko-wiejskie wypełniają 2 sprawozdania: oddzielnie dla miasta, oddzielnie dla pozostałej części gminy.

Inne jednostki samorządu terytorialnego posiadające zasoby w kilku gminach, sporządzają oddzielne sprawozdania dla każdej gminy z zachowaniem powyższego zapisu.

W punkcie 2 należy wpisać numer REGON jednostki zarządzającej lub administrującej zasobami mieszkaniowymi.

Punkt 3 dotyczy tylko wspólnot mieszkaniowych.

Należy określić, na bazie jakich zasobów mieszkaniowych powstała wspólnota mieszkaniowa:

- 1) komunalnych (gminy, powiaty, inne jednostki samorządu terytorialnego, zakłady opieki zdrowotnej, ośrodki pomocy społecznej, jednostki oświaty kultury, inne);
- 2) zakładu pracy (dotyczy mieszkań, które były własnością przedsiębiorstw państwowych, w tym Lasów Państwowych oraz państwowych jednostek organizacyjnych, np. instytutów badawczych, państwowych wyższych uczelni, instytucji artystycznych; przedsiębiorstw komunalnych, z wyjątkiem przedsiębiorstw gospodarki mieszkaniowej; przedsiębiorstw prywatnych i innych prywatnych jednostek organizacyjnych);
- 3) Skarbu Państwa (dotyczy mieszkań, które były w zasobie lub zarządzie: ANR, WAM, MON, MSW; organizacji władzy państwowej, np. Kancelarii Prezydenta RP, Kancelarii Sejmu, Sądu Najwyższego; organów administracji państwowej, np. Kancelarii Prezesa Rady Ministrów, ministerstw; organów kontroli państwowej, np. NIK, PIP);
- 4) spółdzielni mieszkaniowej (dotyczy tych lokali mieszkalnych, dla których została wyodrębniona własność i ich właściciele nie są obecnie członkami

spółdzielni, tj. zasoby, które zostały wydzielone z zasobów spółdzielni – ustawa z dnia 15 grudnia 2000 r. o spółdzielniach mieszkaniowych (Dz. U. z 2013 r. poz. 1222, z późn. zm.);

- 5) nowo wybudowanych lub pozyskanych w celu sprzedaży oraz wynajmu lokali przez inwestora, np. deweloperów, TBS;
- 6) do żadnej z wymienionych kategorii (np. związków zawodowych, stowarzyszeń, fundacji, partii politycznych, samorządów zawodowych i gospodarczych, Kościoła Katolickiego i związków wyznaniowych, uczelni katolickich i instytucji kościelnych).

Dział 2. Zasoby mieszkaniowe

W tym dziale jednostka sprawozdawcza podaje dane o zasobach mieszkaniowych stanowiących jej własność, znajdujących się w budynkach mieszkalnych i niemieszkalnych (np. w budynku biurowym, produkcyjnym), niezależnie, czy są zarządzane/administrowane przez jednostkę sprawozdawczą, czy też zostały przekazane w zarząd innemu podmiotowi.

Uwzględnić należy mieszkania znajdujące się w **budynkach w całości stanowiących własność** jednostki sprawozdawczej, jak również mieszkania będące jej własnością znajdujące się w **budynkach stanowiących współwłasność, tj. objętych wspólnotami mieszkaniowymi**.

Uwaga: Jeżeli gmina/jednostka samorządowa zarządza mieszkaniami stanowiącymi własność Skarbu Państwa, to należy je ująć łącznie z zasobami stanowiącymi własność gminy/jednostki samorządowej.

Uwaga: Jeżeli jednostka sprawozdawcza, np. gmina, zakład pracy itp., zarządza lub administruje zasobami wspólnoty mieszkaniowej, to sporządza odrębne sprawozdania dla:

- swoich zasobów,
- zasobów wspólnoty mieszkaniowej.

Spółdzielnie mieszkaniowe w tym dziale nie wykazują mieszkań stanowiących odrębną własność.

Przy wykazywaniu **mieszkań** należy kierować się odrębnością konstrukcyjną tych jednostek, zgodnie z definicją samodzielnego lokalu mieszkalnego, zawartą w ustawie z dnia 24 czerwca 1994 r. o własności lokali (Dz. U. z 2015 r. poz. 1892).

Mieszkanie – lokal składający się z jednej lub kilku izb łącznie z pomieszczeniami pomocniczymi, wybudowany lub przebudowany dla celów mieszkalnych, konstrukcyjnie wydzielony (trwałymi ścianami) w obrębie budynku, do którego to lokalu prowadzi niezależne wejście z klatki schodowej, ogólnego korytarza, wspólnej sieni bądź bezpośrednio z ulicy, podwórza lub ogrodu.

Przez pomieszczenia pomocnicze należy rozumieć: przedpokój, hol, łazienkę, ustęp, garderobę, spiżarnię, schowek i inne pomieszczenia znajdujące się w obrębie mieszkania, służące mieszkalnemu i gospodarczemu potrzebom mieszkańców.

Powierzchnia użytkowa mieszkania jest sumą powierzchni wszystkich pomieszczeń znajdujących się w obrębie mieszkania, a w szczególności: pokoi, kuchni (z oknem i bez okna), alków, spiżarni, przedpokoi, holi, łazienek, ubikacji, obudowanej werandy lub ganku oraz innych pomieszczeń służących mieszkalnemu lub gospodarczemu potrzebom mieszkańców lokalu, bez względu na ich przeznaczenie i sposób użytkowania. Nie zalicza się do powierzchni użytkowej mieszkania powierzchni: balkonów, tarasów i loggii, antresol, szaf i schowków w ścianach, pralni, suszarni, strychów, piwnic i komórek przeznaczonych do przechowywania opału oraz powierzchni garaży.

Jednostki sprawozdawcze takie, jak **komunalne, zakład pracy, spółdzielnia mieszkaniowa, deweloper, TBS i inny podmiot** wypełniają **wiersze 1, 2, 4, 5**.

W **wierszu 1** należy wykazać wszystkie mieszkania znajdujące się w budynkach w całości stanowiących własność jednostki sprawozdawczej oraz będące jej własnością i znajdujące się w budynkach objętych wspólnotami mieszkaniowymi. Należy uwzględnić również mieszkania, które 31 XII nie były czasowo zamieszkane, np. były w trakcie zmiany najemcy, w remoncie.

Uwaga: Jednostki **komunalne (gminy)** wykazują mieszkania łącznie z **lokalami socjalnymi i mieszkaniami chronionymi** oraz mieszkania, które przed dniem wejścia w życie przepisów o dodatkach mieszkaniowych znajdowały się w tzw. przymusowym zarządzie i nadal w nim pozostają.

W **wierszu 2** należy wykazać tylko te mieszkania, które stanowią własność jednostki sprawozdawczej, ale znajdują się w budynkach stanowiących współwłasność (objętych wspólnotami mieszkaniowymi).

Wspólnota mieszkaniowa wypełnia **wiersze 1, 3, 4**. W **wierszu 1** wykazuje wszystkie mieszkania znajdujące się w budynku objętym wspólnotą, a w **wierszu 3** tylko te mieszkania, które stanowią własność osób fizycznych.

Za mieszkania stanowiące własność osób fizycznych uznaje się mieszkanie, do którego prawo własności posiada osoba fizyczna (jedna lub więcej, np. współmałżonkowie), przy czym osoba ta może być właścicielem całej nieruchomości, na której położone jest mieszkanie lub posiadać udział w nieruchomości wspólnej jako prawo związane z odrębną własnością lokalu mieszkalnego np. znajdującego się w budynku objętym wspólnotą mieszkaniową. Prawo własności całej nieruchomości lub tylko lokalu mieszkalnego z przypisaną częścią nieruchomości (tzw. udziałem w nieruchomości wspólnej) powinno być ujawnione w księdze wieczystej, a w razie jej braku w innym dokumencie potwierdzającym własność.

W **wierszu 4** należy podać dane o mieszkaniach niezamieszkałych. **Wspólnota mieszkaniowa** wykazuje mieszkania niezamieszkane w odniesieniu do mieszkań stanowiących własność osób fizycznych.

Do **mieszkań niezamieszkałych należy zaliczyć** mieszkania, w których w dniu 31 XII roku sprawozdawczego nie była zameldowana (na pobyt stały lub czasowy) żadna osoba ani też nie mieszkała, nawet czasowo, żadna osoba bez zameldowania. Dotyczy to mieszkań nierozdysponowanych znajdujących się w budynkach nowo zbudowanych, oddanych do użytku, mieszkań będących w remoncie bądź wykwaterowanych do remontu, mieszkań niezamieszkałych z powodu toczącego się postępowania sądowego lub egzekucyjnego, mieszkań nieprzejętych do zasiedlenia z powodu ich złego stanu technicznego, mieszkań pozostających w rezerwie jednostki sprawozdawczej, także niezamieszkałych z innych przyczyn.

W **wierszu 5** należy wykazać te mieszkania, w których w roku sprawozdawczym zachodził przypadek zmiany lokatora na skutek przeprowadzki – zmiany miejsca zamieszkania.

Dział 3. Zasoby będące własnością lub w zarządzie spółdzielni mieszkaniowej

Dział ten wypełniają tylko spółdzielnie mieszkaniowe.

W **wierszu 1** należy wykazać lokale mieszkalne zajmowane na podstawie własnościowego spółdzielczego prawa do lokalu – ustawa z dnia 16 września 1982 r. – Prawo spółdzielcze (Dz. U. z 2016 r. poz. 21) i ustawa z dnia 15 grudnia 2000 r. o spółdzielniach mieszkaniowych.

W **wierszu 2** należy wykazać mieszkania zajmowane na podstawie lokatorskiego prawa do lokalu.

W **wierszu 3** należy wykazać mieszkania stanowiące odrębną własność znajdujące się w budynkach będących własnością spółdzielni mieszkaniowej, w których nie powstały wspólnoty mieszkaniowe. Dotyczy mieszkań zarządzanych przez spółdzielnię mieszkaniową.

Dział 4. Liczba członków spółdzielni mieszkaniowych

Dział ten wypełniają tylko spółdzielnie mieszkaniowe.

W **rubryce 1** należy podać ogólną liczbę członków spółdzielni mieszkaniowych, w **rubryce 2** wyszczególnić liczbę kobiet.

Dział 5. Lokalizacja zasobów mieszkaniowych stanowiących własność jednostki sprawozdawczej, osób fizycznych w budynkach objętych wspólnotami mieszkaniowymi

Działu tego nie wypełniają jednostki komunalne (gminy i inne jednostki samorządu terytorialnego).

W poszczególnych wierszach należy wykazać miasta i gminy wiejskie, na których terenie położone są zasoby mieszkaniowe będące własnością jednostki sprawozdawczej. W **rubryce 0** należy podać nazwę miasta (gminy), a w **rubryce 1** liczbę mieszkań znajdujących się na terenie tego miasta (gminy), w **rubryce 2** powierzchnię użytkową mieszkań z **rubryki 1**. Należy sprawdzić, czy suma mieszkań oraz ich powierzchni użytkowej ze wszystkich miast i gmin równa się liczbie mieszkań i powierzchni użytkowej mieszkań wykazanych w **dziale 2 w wierszu 1** odpowiednio w **rubryce 1** i **rubryce 2** (w przypadku wspólnot mieszkaniowych w **dziale 2 wierszu 3** odpowiednio w **rubryce 1** i **rubryce 2**).

Dział 6. Zmiany stanu zasobów mieszkaniowych (nie dotyczy wspólnot mieszkaniowych)

W **wierszu 1** należy wykazać dane o wszystkich mieszkaniach pozyskanych w 2016 r., przez jednostkę sprawozdawczą poprzez: zakup, budowę, zaadaptowanie (przystosowanie) pomieszczeń niemieszkalnych na mieszkania.

W **wierszu 2** należy wykazać dane o mieszkaniach, które w 2016 r. w drodze umowy zawartej w formie aktu notarialnego zostały nieodpłatnie przejęte przez jednostkę sprawozdawczą od innych jednostek.

W **wierszu 3** należy wykazać dane o mieszkaniach, które w 2016 r. w drodze umowy zawartej w formie aktu notarialnego zostały nieodpłatnie przekazane innym jednostkom lub zostały skreślone z zasobów mieszkaniowych jednostki sprawozdawczej w wyniku ich przekazania na cele niemieszkalne lub w wyniku zdarzeń losowych, wyburzeń, złego stanu technicznego itp.

W **wierszu 4** należy wykazać dane o wszystkich mieszkaniach sprzedanych w 2016 r., które wcześniej stanowiły własność jednostki sprawozdawczej, a w dniu 31 XII nie wchodziły już w skład jej zasobów mieszkaniowych.

Spółdzielnie mieszkaniowe wykazują mieszkania, dla których została wyodrębniona własność na mocy ustawy z dnia 15 grudnia 2000 r. o spółdzielniach mieszkaniowych.

Za mieszkania sprzedane należy uważać takie, co do których zostały zawarte umowy o ustanowieniu odrębnej własności w formie aktu notarialnego (z dotychczasowym lokatorem lub innym).

W **wierszu 5** należy wykazać dane o mieszkaniach w budynkach zreprivatyzowanych w 2016 r. tzn. takich,

które zostały zwrócone dawnym właścicielom lub ich spadkobiercom i skreślone z zasobów mieszkaniowych jednostki sprawozdawczej.

Dział 7. Zaległości w opłatach za mieszkanie i podjęte działania egzekucyjne w mieszkaniach stanowiących własność jednostki sprawozdawczej oraz osób fizycznych w budynkach objętych wspólnotami mieszkaniowymi

W **dziale tym** należy podać zaległości (dotyczące opłat za mieszkanie jak i spłat kredytu mieszkaniowego) za okres od **początku powstania zaległości do końca roku sprawozdawczego**.

W **wierszu 01 (rubryce 1)** należy wykazać liczbę mieszkań będących własnością jednostki sprawozdawczej, których lokatorzy zalegają z opłatami za mieszkanie.

Spółdzielnie mieszkaniowe wykazują w tym wierszu liczbę wszystkich mieszkań, w których lokatorzy zalegają z opłatami za mieszkanie spółdzielcze bez względu na tytuł prawny do mieszkania (własnościowe, lokatorskie, czy dla których ustanowiono odrębną własność).

Nie należy w tym wierszu uwzględniać tych mieszkań, w których lokatorzy uiszczają opłaty za mieszkanie, a zalegają tylko ze spłatą kredytu mieszkaniowego.

Wspólnoty mieszkaniowe wykazują zaległości w opłatach za mieszkanie **tylko** w odniesieniu do mieszkań będących własnością **osób fizycznych**.

W **wierszu 02** należy podać łączne kwoty zaległych należności od mieszkań wykazanych w wierszu 01, uwzględniając również odsetki. Kwoty należy podać w tysiącach złotych z jednym miejscem po przecinku.

W **wierszu 03 i 04 (wypełniają tylko spółdzielnie mieszkaniowe)** należy podać liczbę lokatorów zalegających ze spłatą kredytu mieszkaniowego oraz kwotę zaległych rat kredytu wraz z odsetkami dotyczącymi zaległości w spłacie kredytu mieszkaniowego, którą kredytobiorcy winni uiszczać na konto spółdzielni.

Jeżeli lokator spółdzielni zalega z bieżącymi opłatami i ze spłatą kredytu mieszkaniowego, to należy uwzględnić go dwukrotnie: w **wierszach 01 i 02** i drugi raz w **wierszach 03 i 04**.

W **wierszu 05** należy wykazać dane dotyczące wniesionych do sądu spraw o eksmisję z lokali mieszkalnych w budynkach zarządzanych przez jednostkę sprawozdawczą, a także z lokali stanowiących własność jednostki sprawozdawczej, a zarządzanych przez inne podmioty. Dane powinny obejmować sprawy wniesione w 2016 r. nieorzeczone przez sąd (niezakończone prawomocnym wyrokiem).

Do **wiersza 06** należy wyodrębnić, spośród postępowań egzekucyjnych wykazanych w **wierszu 05**, te postępowania, które zostały wniesione z powodu nieuiszczania opłat za mieszkanie.

W **wierszach 07–08** należy wykazać liczbę orzeczonych przez sąd eksmisji z lokali mieszkalnych w 2016 r., z wyodrębnieniem (w **wierszu 08**) orzeczonych eksmisji z powodu nieuiszczania opłat za mieszkanie.

Dział 8. Remonty mieszkań w budynkach stanowiących własność jednostki sprawozdawczej oraz objętych wspólnotami mieszkaniowymi

W tym **dziale** jednostki sprawozdawcze o **RJ#7** wykazują informacje o przeprowadzonych w roku sprawozdawczym remontach w mieszkaniach, które znajdują się w budynkach stanowiących **ich** własność, tj. bez mieszkań znajdujących się w budynkach objętych wspólnotami mieszkaniowymi.

Spółdzielnie mieszkaniowe wykazują liczbę wszystkich mieszkań, w których przeprowadzono (i ukończono) remonty bez względu na tytuł prawny do mieszkania (własnościowe, lokatorskie, czy dla których ustanowiono odrębną własność).

Wspólnota mieszkaniowa (RJ=7) podaje dane o wszystkich mieszkaniach znajdujących się w jej budynku bez względu na to, czy stanowiły własność osób fizycznych, czy własność pozostałych podmiotów.

W dziale tym należy wykazać **mieszkania**, w których **przeprowadzono i zakończono remonty**, tj. tylko te mieszkania, które **bezpośrednio** „zyskały w wyniku remontu”, np. w przypadku remontu dachu - te mieszkania, które znajdują się na ostatniej kondygnacji i były narażone na zalewanie w czasie deszczu; w przypadku wymiany instalacji - liczbę mieszkań, w których wymieniono instalacje, tj., jeżeli wymieniono tylko w jednym pionie - liczbę mieszkań w tym pionie.

Do podstawowych elementów budowlanych zalicza się: ściany konstrukcyjne, konstrukcje i krycie dachu, tynki zewnętrzne i wewnętrzne, stropy, stolarkę budowlaną, podłogi i piece grzewcze.

W **wierszach 01–03** należy wykazać liczbę mieszkań w budynkach, w których przeprowadzono i zakończono remont (wymianę) elementów budowlanych, wymienionych w formularzu (instalacje, dach, wymiana stolarki budowlanej).

Przy wymianie stolarki budowlanej (**wiersz 03**) na klatkach schodowych należy uwzględnić wszystkie mieszkania znajdujące się na tej klatce.

Do instalacji w budynkach, które należy brać pod uwagę przy kwalifikowaniu remontu, zalicza się instalacje: wodociągową, kanalizacyjną, centralnego ogrzewania, ciepłej wody, gazu sieciowego, elektryczną i dźwigową.

Wiersze 04–08 należy wypełnić w przypadku, gdy do tej pory nie były doprowadzone do mieszkań instalacje sanitarno-techniczne (wodociąg, kanalizacja, centralne ogrzewanie, ciepła woda, gaz sieciowy).

W **wierszu 09 nie należy sumować danych z wierszy od 04 do 08** lecz wpisać liczbę mieszkań, do których doprowadzono nowe instalacje, licząc mieszkanie, niezależnie od liczby doprowadzonych nowych instalacji, tylko jeden raz.

Przykładowo: jeśli do budynku dwumieszkaniowego doprowadzono instalacje: wodociąg, kanalizację i gaz sieciowy, a do budynku dziesięciemieszkaniowego tylko gaz sieciowy, to zapisy w poszczególnych wierszach będą następujące: **wiersz 04** – 2; **wiersz 05** – 2; **wiersze 06, 07** – pozostają niewypełnione; **wiersz 08** – 12; **wiersz 09** – 12.

W **wierszu 10** należy wykazać te mieszkania, które w 2016 r. miały ścianę docieplaną.

CZĘŚĆ B – KOSZTY UTRZYMANIA ZASOBÓW

Jeżeli jednostka sprawozdawcza przekazała swoje zasoby mieszkaniowe w administrację zleconą, to część tą powinna wypełnić jednostka prowadząca rachunkowość zgodnie z tym, jakimi kwotami zostały obciążone zasoby lokalowe zleconodawcy w poszczególnych pozycjach kosztów.

Uwaga: W przypadku gdy gmina (**RJ=1**) do zarządzania zasobami utworzyła odrębne administracje, nie należy sporządzać zbiorczego sprawozdania dla całej gminy.

Jeżeli jednostka sprawozdawcza – o **RJ≠1,7** do administrowania swoimi zasobami, położonymi w tym samym województwie, utworzyła kilka administracji prowadzących odrębną rachunkowość, to każda administracja

sporządza odrębne sprawozdanie dla każdego powiatu, w którym położone są zasoby przez nią administrowane.

Jeżeli wspólnota mieszkaniowa (**RJ=7**) obejmuje więcej niż jeden budynek położony w tym samym powiecie, sporządza sprawozdanie zbiorcze.

Dział 9. Informacje o zasobach lokalowych (dla których ustalane są koszty)

W **wierszu 01** należy wykazać liczbę mieszkań i lokali użytkowych. Jednostka sprawozdawcza o **RJ≠7** wykazuje dane o zasobach znajdujących się w budynkach w całości stanowiących jej własność.

Spółdzielnia mieszkaniowa (RJ=4) wykazuje dane o zasobach znajdujących się w budynkach, w których znajdują się zarówno lokale spółdzielni, jak i osób fizycznych z wyodrębnioną własnością, jeżeli nie została w tych budynkach założona wspólnota mieszkaniowa.

Wspólnota mieszkaniowa (RJ=7) wykazuje zasoby (mieszkania, lokale użytkowe) stanowiące własność zarówno osób fizycznych, jak i innych podmiotów.

Jako **lokalę użytkową** należy wykazać lokale wykorzystywane przez jednostkę sprawozdawczą **wyłącznie do prowadzenia działalności gospodarczej** oraz zajmowane na zasadzie umowy najmu, a w budynkach objętych wspólnotami mieszkaniowymi również lokale stanowiące wyodrębnione własności, znajdujące się w budynkach, w których zlokalizowane są mieszkania. Należy wykazać: lokale handlowe, usługowe, produkcyjne, różne gabinety, pracownie. Należy tu uwzględnić również lokale, w których na koniec 2016 r. nie była czasowo prowadzona działalność gospodarcza (np. były do wynajęcia, w remoncie). Do lokali użytkowych nie zalicza się garaży oraz pomieszczeń wspólnych.

W **wierszach 03, 05, 08, 11** należy wykazać tylko wielkości, które dotyczą mieszkań i lokali użytkowych wyposażonych w indywidualne urządzenia pomiarowe (podzielniki, liczniki itp.).

Za mieszkania wyposażone w **centralne ogrzewanie zbiorowe** uznaje się takie, które są podłączone do instalacji doprowadzającej ciepło:

- z centralnego źródła wytwarzania, tj. elektrociepłowni, ciepłowni lub lokalnej kotłowni za pomocą sieci,
- ze źródła zasilającego jeden budynek wielomieszkaniowy.

W **wierszach 12 i 13** (wypełniają tylko gminy) należy wykazać dane o lokalach socjalnych, tj. takich, które wynajęte zostały przez gminę na podstawie umowy o najem lokalu socjalnego, zawartej zgodnie z art. 23 ustawy z dnia 21 czerwca 2001 r. o ochronie praw lokatorów, mieszkaniowym zasobie gminy i o zmianie Kodeksu cywilnego (Dz. U. z 2014 r., poz. 150). Liczba tych lokali powinna być uwzględniona w ogólnej liczbie lokali mieszkalnych wykazanych w **wierszu 01**.

Dział 10. Koszty utrzymania zasobów lokalowych

W **wierszach 1–9** należy wykazać koszty utrzymania zasobów lokalowych, tj. mieszkań i lokali użytkowych wykazanych w dziale 9 wierszu 01, poniesione przez jednostkę sprawozdawczą w 2016 r.

W **wierszu 2** należy wykazać łączne koszty eksploatacyjne wraz z podatkiem VAT, poniesione przez jednostkę sprawozdawczą na utrzymanie własnych zasobów lub zarządzanych przez wspólnotę mieszkaniową, na które składają się:

- koszty zarządu i administracyjno-biurowe,
- koszty konserwacji i remontów,

- podatki na rzecz gminy, tj. podatki od nieruchomości, opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów,
- pozostałe koszty niezaliczone do żadnej z wcześniej wymienionych kategorii, poniesione na utrzymanie lokali łącznie z naliczonym podatkiem VAT, tj. m.in.:
 - pobierane ryczałtem opłaty za gaz dostarczany do lokali, w których nie ma zainstalowanych liczników,
 - koszty utrzymania czystości łącznie z zakupem usług obcych (łącznie z wynagrodzeniem dozorców, sprzątaczy, ogrodników),
 - koszty zakupu środków utrzymania czystości, narzędzi pracy i innych materiałów,
 - koszty dezynfekcji, deratyzacji,
 - koszty utrzymania zieleni (bez kosztów renowacji zieleni, jeśli zaliczane są do kosztów konserwacji i remontów),
 - koszty zużytej w pomieszczeniach wspólnych: energii elektrycznej, ciepłej i zimnej wody, centralnego ogrzewania, gazu oraz koszt odprowadzania ścieków lub odbioru nieczystości ciekłych, odbierania odpadów komunalnych z tych pomieszczeń.

Za **pomieszczenia wspólne** należy uważać: klatki schodowe, bramy, hole, piwnice, strychy, pralnie, suszarnie, warsztaty, wózkownie, a także świetlice, kluby, jeżeli nie są wynajmowane, lecz służą ogółowi mieszkańców domu (osiedla) i są utrzymane przez jednostkę zarządzającą budynkami, a koszty ich utrzymania obciążają wszystkich użytkowników lokali.

W **wierszu 3** należy wykazać wszystkie koszty zarządu i administracyjno-biurowe, które obciążają koszty zasobów, na które składają się:

- wynagrodzenia pracowników zarządu i administracji wraz ze świadczeniami (bez wynagrodzenia dozorców),
- koszty biurowe, pocztowe, łączności, opłaty bankowe, sądowe,
- zakup materiałów, utrzymanie sprzętu, koszty związane z zakupem materiałów biurowych,
- koszty utrzymania lokali zarządu i administracji,
- inne związane z funkcjonowaniem administracji.

W **wierszu 4** należy wykazać wszystkie wydatki związane z technicznym utrzymaniem budynków i zasobów, a więc wydatki związane z:

- remontami bieżącymi i kapitalnymi,
- usuwaniem awarii,
- dozorem technicznym,
- bieżącymi przeglądami i konserwacją instalacji i urządzeń,
- kosztami renowacji zieleni,
- naprawami nawierzchni między budynkami,
- kosztami zakupu usług obcych związanych z konserwacją i remontami lokali,
- kosztami remontów i konserwacji pomieszczeń wspólnych.

W **wierszu 5** należy wykazać łączne koszty za świadczone usługi.

W **wierszach 6–9** należy wykazać odpowiednio koszty związane ze świadczeniem usług dla zasobów, tj. za dostawę energii cieplnej (centralnego ogrzewania, ciepłej wody), zimnej wody, odprowadzanie ścieków, odbieranie nieczystości ciekłych i odpadów komunalnych oraz utrzymania wind (jeżeli nie są księgowane w ciężar kosztów konserwacji, remontów).

Dział 11. Średnie stawki podstawowych składników opłat za mieszkanie

W tej części formularza należy wykazać średnie stawki podstawowych składników opłat za mieszkanie, które obowiązywały w 2016 r.

W **wierszach 01–04** należy wykazać stawkę, według której naliczana jest opłata za świadczoną usługę mieszkaniową.

Należy do nich zaliczyć:

- podatek od nieruchomości, ubezpieczenia, podatki i inne opłaty publicznoprawne, chyba że są pokrywane bezpośrednio przez właścicieli poszczególnych lokali,
- wydatki na remonty i bieżące konserwacje,
- koszty utrzymania wszystkich pomieszczeń wspólnego użytku (zużyta energia elektryczna, gaz, woda zimna i ciepła, centralne ogrzewanie, odprowadzanie ścieków lub odbiór nieczystości ciekłych, odbiór odpadów komunalnych itp.),
- koszty utrzymania zieleni,
- koszty utrzymania czystości,
- koszty zarządu i administracyjno-biurowe oraz we wspólnotach mieszkaniowych opłaty za antenę zbiorczą i windę.

Czynsz w wierszu 01 (dotyczy gminy, zakładu pracy, Skarbu Państwa, TBS i innego podmiotu) obejmuje:

- podatek od nieruchomości,
- koszty administrowania,
- koszty konserwacji,
- koszty utrzymania technicznego budynku,
- koszty utrzymania zieleni,
- koszty utrzymania wszystkich pomieszczeń wspólnego użytku,
- opłaty za utrzymanie czystości, energię elektryczną i ciepłą.

Zaliczki właścicieli na koszt zarządu w wierszu 02 (dotyczą wspólnot mieszkaniowych) obejmują:

- wydatki na remonty i bieżące konserwacje,
- opłaty za dostawę energii elektrycznej i ciepłej, gazu i wody, w części dotyczącej nieruchomości wspólnej, oraz opłaty za antenę zbiorczą i windę,
- ubezpieczenia, podatki i inne opłaty publicznoprawne, chyba że są pokrywane bezpośrednio przez właścicieli poszczególnych lokali,
- wydatki na utrzymanie porządku i czystości,
- wynagrodzenie członków zarządu lub zarządcy.

Opłata eksploatacyjna w wierszu 03 (dotyczy spółdzielni mieszkaniowych) obejmuje:

- koszty utrzymania czystości,
- koszty utrzymania pomieszczeń wspólnych (zużyta energia elektryczna, gaz, woda zimna i ciepła, centralne ogrzewanie, odprowadzanie ścieków lub odbiór nieczystości ciekłych, odbieranie odpadów komunalnych itp.),
- koszty zarządu i administracyjno-biurowe,
- koszty konserwacji i remontów,
- podatki na rzecz gminy.

W **wierszach 05–11** stawki za usługi należy wyliczyć oddzielnie dla mieszkań bez zainstalowanych liczników (pomiaru ciepła, poboru wody) i dla mieszkań, w których zostały zainstalowane odpowiednie liczniki i mieszkańcy uiszczają opłaty za te świadczenia według faktycznego zużycia.

Uwaga: „Stawka za ciepłą wodę (**wiersz 08, 09**) powinna być wyliczona jako suma stawki za zimną wodę wraz z kosztem podgrzania.”

DZIAŁ 1. NAKŁADY WEWNĘTRZNE NA DZIAŁALNOŚĆ B+R WEDŁUG POCHODZENIA ŚRODKÓW ORAZ APARATURA NAUKOWO-BADAWCZA W 2016 R.
(w tysiącach zł ze znakiem po przecinku)

Nakłady wewnętrzne faktycznie poniesione (bez amortyzacji środków trwałych) (wiersze 02+05)		01			
Nakłady bieżące ogółem ^{a)}		02			
w tym:	nakłady osobowe	03			
	opłaty licencyjne za użytkowanie produktów własności intelektualnej dokonane za okres dłuższy niż jeden rok	04			
Nakłady inwestycyjne na środki trwałe ogółem (wiersze 06+07+10)		05			
z tego:	budynki i lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej oraz grunty (grupy KŚT 0, 1, 2) ^{b)}	06			
	maszyny i urządzenia techniczne (grupy KŚT 3–6) ^{b)} oraz narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa KŚT 8) ^{b)}	07			
	w tym zakup aparatury badawczej ^{c)}	08			
	w tym zakup aparatury badawczej z importu	09			
	środki transportu (grupa KŚT 7) ^{b)}	10			
Z nakładów bieżących (wiersz 02) przypada na oprogramowanie wytworzone we własnym zakresie w ramach działalności B+R		11			
0			1	2	
Z nakładów wewnętrznych (bieżących i inwestycyjnych) przypada na: ^{d)} (wiersze 12+13+14+15 rubryka 1 = wiersz 02, wiersze 12+13+14+15 rubryka 2 = wiersz 05)			z nakładów bieżących (wiersz 02)	z nakładów inwestycyjnych (wiersz 05)	
badania naukowe	podstawowe	12			
	stosowane	13			
	przemysłowe	14			
prace rozwojowe		15			
Z nakładów wewnętrznych (wiersz 01) poniesiono nakłady na:					
biotechnologię		16			
nanotechnologię		17			
Z nakładów wewnętrznych (wiersz 01) przypada na środki otrzymane od: (wiersze 18+20+21+22+23+24+34 = wiersz 01)					
budżetu (MNiSW ^{e)} , MR ^{d)} , innych resortów, JST ^{e)} , NCBR ^{h)} , NCN ⁱ⁾ , PARP ^{j)} oraz innych instytucji dysponujących środkami publicznymi)		18			
w tym udział środków krajowych w projektach współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej		19			
jednostek naukowych PAN ^{k)} i instytutów badawczych ^{j)}		20			
krajowych szkół wyższych		21			
krajowych przedsiębiorstw		22			
krajowych prywatnych instytucji niekomercyjnych		23			
środki pochodzące z zagranicy (wiersze 25+26+27+30+31+32+33)		24			
z tego od:	Komisji Europejskiej ^{m)}	25			
	organizacji międzynarodowych	26			
	przedsiębiorstw	27			
	w tym:	z tej samej grupy przedsiębiorstw	28		
		z krajów Unii Europejskiej	29		
	szkół wyższych	30			
	zagranicznych instytucji rządowych	31			
	prywatnych instytucji niekomercyjnych	32			
	pozostałych podmiotów	33			
środki własne		34			
Aparatura naukowo-badawcza spełniająca kryteria zaliczania do środków trwałych (będąca na stanie księgowym jednostki)	wartość brutto	stan w dniu 31 XII 2016 r.	35		
	umorzenie		36		
	otrzymana nieodpłatnie w 2016 r. ⁿ⁾		37		
A. Proszę wypełnić załącznik nr 1					
B. Proszę wypełnić załącznik nr 2					

^{a)} Bez kosztów zakupu lub wytworzenia aparatury naukowo-badawczej spełniającej kryteria zaliczania do środków trwałych niezbędnych do wykonania określonych prac B+R, lecz do czasu zakończenia tych prac, nieujętej w ewidencji środków trwałych jednostki. ^{b)} Według aktualnie obowiązującej Klasyfikacji Środków Trwałych (KŚT). ^{c)} Łącznie z nakładami na aparaturę wymienioną w przypisie a. ^{d)} Zgodnie z ustawą z dnia 30 kwietnia 2010 r. o zasadach finansowania nauki (Dz. U. z 2014 r. poz. 1620, z późn. zm.). ^{e)} Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego. ^{f)} Ministerstwo Rozwoju. ^{g)} Jednostki Samorządu Terytorialnego ^{h)} Narodowe Centrum Badań i Rozwoju. ⁱ⁾ Narodowe Centrum Nauki. ^{j)} Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości. ^{k)} Na podstawie ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o Polskiej Akademii Nauk (Dz. U. z 2016 r. poz. 572). ^{l)} Na podstawie ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o instytutach badawczych (Dz. U. z 2016 r. poz. 371). ^{m)} W tym udział środków KE w projektach współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej. ⁿ⁾ Bez aparatury wymienionej w przypisie a przeniesionej w ciągu roku do środków trwałych.

DZIAŁ 2. NAKŁADY ZEWNĘTRZNE NA DZIAŁALNOŚĆ B+R W 2016 R.*(w tysiącach zł ze znakiem po przecinku)*

Nakłady zewnętrzne ogółem (wiersze 02+10)		01	
z tego przypada na środki przekazane:	podmiotom krajowym (wiersze 03+04+05+07+08+09)	02	
	z tego:	jednostkom naukowym PAN ^{a)} i instytutom badawczym ^{b)}	03
		szkołom wyższym	04
		przedsiębiorstwom	05
		w tym mikroprzedsiębiorstwom ^{c)}	06
		prywatnym instytucjom niekomercyjnym	07
		osobom fizycznym zatrudnionym na umowę zlecenie i umowę o dzieło ^{d)}	08
		pozostałym podmiotom krajowym	09
	podmiotom zagranicznym (wiersze 11+12+13+14+15)	10	
	z tego:	szkołom wyższym	11
		przedsiębiorstwom	12
		prywatnym instytucjom niekomercyjnym	13
		organizacjom międzynarodowym	14
		pozostałym podmiotom zagranicznym	15
w tym (z wiersza 10) przypada na środki przekazane oddziałom (filiom) Państwa jednostki lub innym instytucjom polskim działającym na terenie:	Unii Europejskiej (z wyłączeniem Polski)	16	
	poza Unią Europejską	17	

^{a)} Na podstawie ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o Polskiej Akademii Nauk. ^{b)} Na podstawie ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o instytutach badawczych.^{c)} Przedsiębiorstwa o liczbie pracujących poniżej 10 osób z PKD innym niż 72 (Badania naukowe i prace rozwojowe). ^{d)} Osobom, które wykonywały prace badawcze poza siedzibą zlecającego. Jeżeli prace, choćby częściowo, zostały wykonane w siedzibie zlecającego należy potraktować nakłady na te prace jako nakłady wewnętrzne i wykazać ich wartość w dziale 1 w wierszu 02.**DZIAŁ 3. PRACUJĄCY W DZIAŁALNOŚCI B+R I ICH WYNAGRODZENIA WEDŁUG POZIOMU WYKSZTAŁCENIA W 2016 R.**

Wyszczególnienie			Liczba osób pracujących w działalności B+R (stan w dniu 31 XII 2016 r.)				Wynagrodzenia osobowe ^{c)} (w tysiącach zł ze znakiem po przecinku)	
			ogółem	w tym				
				kobiety	zatrudnieni ^{b)}			Przeciętna liczba zatrudnionych w 2016 r. ^{a) b)}
razem	w tym kobiety							
0			1	2	3	4	5	6
Ogółem (wiersze 02+03+04+05+06)		01						
Z tytułem naukowym profesora ^{d)}		02						
Ze stopniem naukowym ^{e)}	doktora habilitowanego	03						
	doktora	04						
Pozostałe osoby z wykształceniem wyższym	z tytułem magistra lub równorzędnym	05						
	z tytułem licencjata lub równorzędnym	06						
	absolwenci kolegów	07						
Z wykształceniem pozostałym		08						

^{a)}Po przeliczeniu osób niepełnozatrudnionych na pełne etaty. ^{b)}Osoby zatrudnione na podstawie stosunku pracy lub stosunku służbowego (tj. umowy o pracę, powołania, wyboru lub mianowania). ^{c)}Pełne wynagrodzenia roczne (ze wszystkich rodzajów działalności jednostki, tzn. działalności B+R i działalności pozostałych) zatrudnionych wykazanych w rubryce 5. ^{d)}Łącznie z tytułem profesora sztuki (zgodnie z ustawą z dnia 14 marca 2003 r. o stopniach naukowych i tytule naukowym oraz o stopniach i tytule w zakresie sztuki (Dz. U. z 2016 r. poz. 882)). ^{e)}Łącznie ze stopniem w zakresie sztuki (ustawa jak w przypisie d).

DZIAŁ 4. PRACUJĄCY W DZIAŁALNOŚCI B+R WEDŁUG ZAWODÓW^{a)}, WYKSZTAŁCENIA I GRUP WIEKU W 2016 R.

Wyszczególnienie			Liczba osób pracujących w działalności B+R (stan w dniu 31 XII 2016 r.)							
			ogółem	w tym kobiety	pracownicy naukowo- -badawczy		technicy i pracownicy równorzędni		pozostały personel	
					ogółem	w tym kobiety	ogółem	w tym kobiety	ogółem	w tym kobiety
0			1	2	3	4	5	6	7	8
Ogółem			01							
w tym zatrudnieni			02							
w tym:	przeciętna liczba zatrudnionych		03							
	cudzoziemcy ^{b)}		04							
	z tego:	z Europy	05							
		w tym z Unii Europejskiej	06							
		z Ameryki Północnej	07							
		z Ameryki Środkowej i Południowej	08							
		z Azji	09							
		z Afryki	10							
		pozostali cudzoziemcy	11							
z ogółem (wiersz 02) liczba osób w wieku:	24 lata i mniej		12							
	25–34		13							
	35–44		14							
	45–54		15							
	55–64		16							
	65 lat i więcej		17							
z ogółem (wiersz 02) liczba osób z wykształceniem	co najmniej ze stopniem doktora ^{c)}		18							
	z pozostałym wykształceniem wyższym	z tytułem magistra lub równorzędnym	19							
		z tytułem licencjata lub równorzędnym	20							
		absolwenci kolegów	21							
	z wykształceniem pozostałym		22							

^{a)} Zgodnie z klasyfikacją personelu B+R według zawodów opracowaną przez OECD. ^{b)} Naukowcy, którzy zawarli z placówką naukową umowę o przyjęciu w celu realizacji projektu badawczego (zgodnie z ustawą z dnia 12 grudnia 2013 r. o cudzoziemcach (Dz. U. poz. 1650, z późn. zm.), art. 60a-d), nauczyciele akademicki zatrudnieni w uczelni (zgodnie z ustawą z dnia 27 lipca 2005 r. - Prawo o szkolnictwie wyższym (Dz. U. z 2012 r. poz. 572, z późn. zm.)), osoby z zezwoleniem na pracę, nieposiadające obywatelstwa polskiego (zgodnie z ustawą z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (Dz. U. z 2016 r. poz. 645, z późn. zm.) oraz ustawą z dnia 12 grudnia 2013 r. o cudzoziemcach). ^{c)} Łącznie ze stopniem naukowym doktora habilitowanego oraz z tytułem naukowym profesora.

Wyszczególnienie			Personel w ekwiwalentach pełnego czasu pracy (EPC) ^{a)} (ze znakiem po przecinku)							
			ogółem	w tym kobiety	pracownicy naukowo-badawczy		technicy i pracownicy równorzędni		pozostały personel	
					ogółem	w tym kobiety	ogółem	w tym kobiety	ogółem	w tym kobiety
0			1	2	3	4	5	6	7	8
Ogółem			23							
w tym:	zatrudnienie ^{b)}	24								
	uczestnicy studiów doktoranckich ^{c)}	25								

A. Liczba zgłoszeń dokonanych przez jednostkę w Urzędzie Patentowym Rzeczypospolitej Polskiej w 2016 r.	1. znaków towarowych	01		
	2. wzorów przemysłowych	02		
	3. wzorów użytkowych	03		
	4. wynalazków	04		
B. Ile spośród wykazanych (w pyt. A.4) zgłoszeń wynalazków jednostka planuje dokonać w zagranicznych urzędach patentowych?		05		
C. Liczba zgłoszeń wynalazków dokonanych w zagranicznych urzędach patentowych w 2016 r.		06		
D. Liczba patentów uzyskanych w Urzędzie Patentowym Rzeczypospolitej Polskiej w 2016 r.		07		
E. Liczba patentów uzyskanych w zagranicznych urzędach patentowych w 2016 r.		08		
F. Czy w 2016 r. w jednostce istniał system zachęt dla pracowników dotyczący tworzenia własności intelektualnej?		09	TAK	NIE
G. Czy w 2016 r. jednostka korzystała z baz danych patentów, znaków towarowych lub innych baz danych praw własności intelektualnej?		10	TAK	NIE
H. Przychody jednostki ze sprzedaży licencji (bez licencji na standardowe oprogramowanie komputerowe) w 2016 r. <i>(w tysiącach zł ze znakiem po przecinku)</i>		11		
I. Nakłady jednostki na zakup licencji (bez licencji na standardowe oprogramowanie komputerowe) w 2016 r. <i>(w tysiącach zł ze znakiem po przecinku)</i>		12		

Proszę podać szacunkowy czas przeznaczony na przygotowanie danych dla potrzeb wypełnianego sprawozdania (w minutach)	01	
Proszę podać szacunkowy czas przeznaczony na wypełnienie sprawozdania (w minutach)	02	

*Wymóg opatrzenia pieczęcią dotyczy wyłącznie sprawozdania wnoszonego w postaci papierowej.

Załącznik nr 1 do formularza PNT-01 za 2016 rok

Proszę określić jaki % nakładów wewnętrznych ogółem na B+R (dział 1 wiersz 01) poniosła jednostka na rzecz poszczególnych dziedzin nauki:

Lp.	Dziedziny nauki	1+2+3+4+5+6 = 100%
1	Nauki przyrodnicze	
a	matematyka	
b	nauki o komputerach i informatyka	
c	nauki fizyczne	
d	nauki chemiczne	
e	nauki o Ziemi i środowisku	
f	nauki biologiczne	
g	inne nauki przyrodnicze	
2	Nauki inżynieryjne i techniczne	
a	inżynieria lądowa	
b	elektrotechnika, elektronika, inżynieria informatyczna	
c	inżynieria mechaniczna	
d	inżynieria chemiczna	
e	inżynieria materiałowa	
f	inżynieria medyczna	
g	inżynieria środowiskowa	
h	biotechnologia środowiskowa	
i	biotechnologia przemysłowa	
j	nanotechnologia	
k	inne nauki inżynieryjne i technologie	
3	Nauki medyczne i nauki o zdrowiu	
a	medycyna ogólna	
b	medycyna kliniczna	
c	nauka o zdrowiu	
d	biotechnologia medyczna	
e	inne nauki medyczne	
4	Nauki rolnicze	
a	rolnictwo, leśnictwo i rybołówstwo	
b	nauka o zwierzętach i mleczarstwo	
c	nauki weterynaryjne	
d	biotechnologia rolnicza	
e	inne nauki rolnicze	
5	Nauki społeczne	
a	psychologia	
b	ekonomia i biznes	
c	pedagogika	
d	socjologia	
e	prawo	
f	nauki polityczne	
g	geografia społeczna i gospodarcza	
h	media i komunikowanie	
i	inne nauki społeczne	
6	Nauki humanistyczne	
a	historia i archeologia	
b	języki i literatura	
c	filozofia, etyka i religia	

Załącznik nr 2 do formularza PNT-01 za 2016 rok

Proszę określić jaki % nakładów wewnętrznych ogółem na B+R (dział 1 wiersz 01) poniosła jednostka na rzecz poszczególnych rodzajów działalności gospodarczej:

Lp.	Rodzaje działalności gospodarczej	Symbole wg PKD 2007	= 100%
1	Rolnictwo, leśnictwo, łowiectwo i rybactwo	01+02+03	
2	Górnictwo i wydobywanie	05+06+07+08+09	
3	Produkcja artykułów spożywczych	10	
4	Produkcja napojów	11	
5	Produkcja wyrobów tytoniowych	12	
6	Produkcja wyrobów tekstylnych	13	
7	Produkcja odzieży	14	
8	Produkcja skór i wyrobów ze skór wyprawionych	15	
9	Produkcja wyrobów z drewna oraz korka, z wyłączeniem mebli; produkcja wyrobów ze słomy i materiałów używanych do wyplatania	16	
10	Produkcja papieru i wyrobów z papieru	17	
11	Poligrafia i reprodukcja zapisanych nośników informacji	18	
12	Wytwarzanie i przetwarzanie koksu i produktów rafinacji ropy naftowej	19	
13	Produkcja chemikaliów i wyrobów chemicznych	20	
14	Produkcja podstawowych substancji farmaceutycznych oraz leków i pozostałych wyrobów farmaceutycznych	21	
15	Produkcja wyrobów z gumy i tworzyw sztucznych	22	
16	Produkcja wyrobów z pozostałych mineralnych surowców niemetalicznych	23	
17	Produkcja metali	24	
18	Produkcja broni i amunicji	25.4	
19	Produkcja metalowych wyrobów gotowych, z wyłączeniem maszyn i urządzeń (bez Produkcji broni i amunicji)	25.1+25.2+25.3+25.5+25.6+25.7+25.9	
20	Produkcja elektronicznych elementów i obwodów drukowanych	26.1	
21	Produkcja komputerów i urządzeń peryferyjnych	26.2	
22	Produkcja sprzętu (tele)komunikacyjnego	26.3	
23	Produkcja elektronicznego sprzętu powszechnego użytku	26.4	
24	Produkcja instrumentów i przyrządów pomiarowych, kontrolnych i nawigacyjnych; produkcja zegarków i zegarów	26.5	
25	Produkcja urządzeń napromieniowujących, sprzętu elektromedycznego i elektroterapeutycznego	26.6	
26	Produkcja instrumentów optycznych i sprzętu fotograficznego	26.7	
27	Produkcja magnetycznych i optycznych niezapisanych nośników informacji	26.8	
28	Produkcja urządzeń elektrycznych	27	
29	Produkcja maszyn i urządzeń gdzie indziej niesklasyfikowana	28	
30	Produkcja pojazdów samochodowych, przyczep i naczep, z wyłączeniem motocykli	29	
31	Produkcja statków i łodzi	30.1	
32	Produkcja lokomotyw kolejowych oraz taboru szynowego	30.2	
33	Produkcja statków powietrznych, statków kosmicznych i podobnych maszyn	30.3	
34	Produkcja wojskowych pojazdów bojowych	30.4	
35	Produkcja sprzętu transportowego, gdzie indziej niesklasyfikowana	30.9	
36	Produkcja mebli	31	
37	Produkcja urządzeń, instrumentów oraz wyrobów medycznych, włączając dentystyczne	32.5	
38	Pozostała produkcja wyrobów (bez Produkcji urządzeń, instrumentów oraz wyrobów medycznych, włączając dentystyczne)	32.1+32.2+32.3+32.4+32.9	
39	Naprawa, konserwacja i instalowanie maszyn i urządzeń	33	
40	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz, parę wodną, gorącą wodę i powietrze do układów klimatyzacyjnych	35	
41	Pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody	36	
42	Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków; Działalność związana ze zbieraniem, przetwarzaniem i unieszkodliwianiem odpadów; odzysk surowców; Działalność związana z rekultywacją i pozostała działalność usługowa związana z gospodarką odpadami	37+38+39	
43	Budownictwo	41+42+43	
44	Handel hurtowy i detaliczny; naprawa pojazdów samochodowych, włączając motocykle	45+46+47	
45	Transport i gospodarka magazynowa	49+50+51+52+53	
46	Działalność związana z zakwaterowaniem i usługami gastronomicznymi	55+56	
47	Działalność wydawnicza; Działalność związana z produkcją filmów, nagrań wideo, programów telewizyjnych, nagrań dźwiękowych i muzycznych; Nadawanie programów ogólnodostępnych i abonentowych	58+59+60	
48	Telekomunikacja	61	
49	Działalność związana z oprogramowaniem i doradztwem w zakresie informatyki oraz działalność powiązana	62	
50	Działalność usługowa w zakresie informacji	63	
51	Działalność finansowa i ubezpieczeniowa	64+65+66	

52	Działalność związana z obsługą rynku nieruchomości	68	
53	Działalność prawnicza, rachunkowo-księgowa i doradztwo podatkowe; Działalność firm centralnych (head offices); doradztwo związane z zarządzaniem	69+70	
54	Działalność w zakresie architektury i inżynierii; badania i analizy techniczne	71	
55	Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie nauk przyrodniczych i technicznych	72.1	
56	Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie nauk społecznych i humanistycznych	72.2	
57	Reklama, badanie rynku i opinii publicznej; Pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna; Działalność weterynaryjna	73+74+75	
58	Działalność w zakresie usług administrowania i działalność wspierająca	77+78+79+80+81+82	
59	Administracja publiczna i obrona narodowa; obowiązkowe zabezpieczenie społeczne; Edukacja	84	
60	Edukacja	85	
61	Opieka zdrowotna	86	
62	Pomoc społeczna z zakwaterowaniem; Pomoc społeczna bez zakwaterowania	87+88	
63	Działalność związana z kulturą, rozrywką i rekreacją	90+91+92+93	
64	Pozostała działalność usługowa; Gospodarstwa domowe zatrudniające pracowników; Gospodarstwa domowe produkujące wyroby i świadczące usługi na własne potrzeby; Organizacje i zespoły eksterytorialne	94+95+96+97+98+99	
65	Nakłady niededykowane konkretnej działalności	x	

Załącznik nr 3 do formularza PNT-01 za 2016 rok

Proszę określić jaki % nakładów wewnętrznych ogółem na B+R (dział 1 wiersz 01) poniosła jednostka na poszczególne cele społeczno-ekonomiczne:

Lp.	Klasyfikacja NABS ^{a)} 2007	1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13 = 100%
1	Eksploracja i eksploatacja Ziemi	
2	Środowisko	
3	Eksploracja i eksploatacja przestrzeni kosmicznej	
4	Transport, telekomunikacja i inne infrastruktury	
5	Energia	
6	Produkcja i technologia przemysłowa	
7	Zdrowie	
8	Rolnictwo	
9	Edukacja	
10	Kultura, rekreacja, religia i środki masowego przekazu	
11	Systemy, struktury i procesy polityczne i społeczne	
12	Ogólny postęp wiedzy	
13	Obronność	

^{a)} Klasyfikacja celów społeczno-ekonomicznych.

Objaśnienia do formularza PNT-01

Sprawozdanie o działalności badawczej i rozwojowej (B+R) służy do oceny potencjału naukowo-badawczego kraju. Obejmuje ono informacje w ujęciu dostosowanym do standardów międzynarodowych, zawartych w podręczniku *Frascati Manual*, stosowanych w krajach członkowskich OECD i UE (Rozporządzenie Wykonawcze Komisji (UE) NR 995/2012 z dnia 26 października 2012 r. ustanawiające szczegółowe zasady wykonania decyzji nr 1608/2003/WE Parlamentu Europejskiego i Rady w sprawie sporządzania i rozwoju statystyk Wspólnoty z zakresu nauki i techniki (tekst mający znaczenie dla EOG) (Dz. Urz. UE L 299 z 27.10.2012, str. 18)).

Działalność badawcza i rozwojowa (badania naukowe i prace rozwojowe) jest to systematycznie prowadzona praca twórcza, podjęta dla zwiększenia zasobu wiedzy, w tym wiedzy o człowieku, kulturze i społeczeństwie, jak również dla znalezienia nowych zastosowań dla tej wiedzy. Działalność badawcza i rozwojowa obejmuje:

1) badania naukowe

- a) badania podstawowe – oryginalne prace badawcze, eksperymentalne lub teoretyczne podejmowane przede wszystkim w celu zdobywania nowej wiedzy o podstawach zjawisk i obserwowalnych faktów bez nastawienia na bezpośrednie praktyczne zastosowanie lub użytkowanie,
- b) badania stosowane – prace badawcze podejmowane w celu zdobycia nowej wiedzy, zorientowane przede wszystkim na zastosowanie w praktyce,
- c) badania przemysłowe – badania mające na celu zdobycie nowej wiedzy oraz umiejętności w celu opracowywania nowych produktów, procesów i usług lub wprowadzania znaczących ulepszeń do istniejących produktów, procesów i usług. Badania te obejmują tworzenie elementów składowych systemów złożonych, szczególnie do oceny przydatności technologii rodzajowych, z wyjątkiem prototypów objętych zakresem prac rozwojowych,

2) prace rozwojowe – nabywanie, łączenie, kształtowanie i wykorzystywanie dostępnej aktualnie wiedzy i umiejętności z dziedziny nauki, technologii i działalności gospodarczej oraz innej wiedzy i umiejętności do planowania produkcji oraz tworzenia i projektowania nowych, zmienionych lub ulepszonych produktów, procesów i usług, w szczególności:

- a) tworzenie projektów, rysunków, planów oraz innej dokumentacji do tworzenia nowych produktów, procesów i usług, pod warunkiem że nie są one przeznaczone do celów komercyjnych,
- b) opracowywanie prototypów o potencjalnym wykorzystaniu komercyjnym oraz projektów pilotażowych, w przypadkach gdy prototyp stanowi końcowy produkt komercyjny, a jego produkcja wyłącznie do celów demonstracyjnych i walidacyjnych jest zbyt kosztowna; w przypadku gdy projekty pilotażowe lub demonstracyjne mają być następnie wykorzystywane do celów komercyjnych, wszelkie przychody uzyskane z tego tytułu należy odjąć od kwoty kosztów kwalifikowanych pomocy publicznej,
- c) działalność związana z produkcją eksperymentalną oraz testowaniem produktów, procesów i usług, pod warunkiem, że nie są one wykorzystywane komercyjnie.

Prace rozwojowe **nie obejmują** rutynowych i okresowych zmian wprowadzanych do produktów, linii produkcyjnych, procesów wytwórczych, istniejących usług oraz innych operacji w toku, nawet jeżeli takie zmiany mają charakter ulepszeń.

Przykłady działalności badawczej i rozwojowej:

- 1) w zakresie górnictwa i prac geologiczno-poszukiwawczych:
 - pomiary terenu stanowiące integralną część projektu B+R dotyczącego zjawisk geologicznych,
 - opracowanie nowych lub znacznie udoskonalonych metod i wyposażenia służącego zdobywaniu danych, przetwarzaniu i analizie zgromadzonych danych oraz ich interpretacji;
- 2) projektowanie, konstruowanie oraz testowanie prototypów;
- 3) konstrukcja i eksploatacja instalacji próbnych;
- 4) plany i rysunki mające na celu określenie procedur, specyfikacji technicznych i cech eksploatacyjnych niezbędnych do tworzenia koncepcji, opracowywania i produkcji nowych wyrobów bądź procesów wytwórczych;
- 5) w zakresie medycyny:
 - badania kliniczne (fazy 1, 2, 3 badań klinicznych oraz faza 4, tylko wtedy kiedy przynosi dalsze postępy naukowe lub techniczne),
 - celowe badanie konkretnych przypadków zejść śmiertelnych w celu ustalenia skutków ubocznych określonych metod leczenia raka,
 - specjalny program badania krwi w związku z wprowadzeniem nowego leku;
- 6) badania nowych metod pomiaru, np. temperatury, w tym także badania i opracowywanie nowych systemów i technik interpretacji danych;
- 7) w zakresie oprogramowania komputerowego:
 - prace B+R prowadzące do opracowania nowych twierdzeń i algorytmów w zakresie informatyki teoretycznej,

- rozwój informatyki na poziomie systemów operacyjnych, języków programowania, zarządzania danymi, oprogramowania komunikacyjnego oraz narzędzi służących do tworzenia oprogramowania,
 - rozwój technologii związanych z Internetem,
 - badania metod projektowania, rozwijania, instalowania i utrzymywania oprogramowania,
 - rozwijanie oprogramowania prowadzące do postępów w zakresie ogólnych koncepcji przechwytywania, przekazywania, gromadzenia, wydobywania informacji, manipulowania informacjami lub ich prezentowania,
 - prace rozwojowe ukierunkowane na wypełnienie luk w wiedzy technicznej, będące niezbędnym krokiem w procesie tworzenia programu lub systemu,
 - prace B+R dotyczące narzędzi lub technik związanych z oprogramowaniem w wyspecjalizowanych obszarach informatyki (przetwarzanie obrazów, prezentacja danych geograficznych, rozpoznawanie pisma, sztuczna inteligencja i inne);
- 8) w zakresie działalności usługowej bankowości i ubezpieczeń:
- badania matematyczne związane z analizą ryzyka finansowego,
 - opracowanie modeli ryzyka na potrzeby polityki kredytowej,
 - prace rozwojowe nad nowym oprogramowaniem dla usług typu *home banking*,
 - opracowywanie technik badania zachowań konsumenckich w celu tworzenia nowych typów rachunków i usług bankowych,
 - badania zmierzające do ustalenia nowych rodzajów ryzyka lub nowych cech ryzyka, które należy wziąć pod uwagę przy zawieraniu umów ubezpieczenia,
 - badania zjawisk społecznych mających wpływ na nowe typy ubezpieczeń, takich jak np. ochrona ubezpieczeniowa osób niepalących,
 - prace B+R związane z usługami bankowymi i ubezpieczeniowymi świadczonymi drogą elektroniczną, z usługami internetowymi oraz aplikacjami w sferze e-handlu,
 - prace B+R związane z nowymi lub znacząco udoskonalonymi usługami finansowymi (nowe koncepcje rachunków, kredytów, ubezpieczeń i instrumentów oszczędnościowych);
- 9) w innych rodzajach działalności usługowej:
- analiza wpływu zmian gospodarczych i społecznych na konsumpcję i sposoby spędzania wolnego czasu,
 - opracowywanie nowych metod pomiaru oczekiwań i preferencji konsumenckich,
 - opracowywanie nowych metod i narzędzi sondażowych,
 - opracowanie procedur trackingu i śledzenia (logistyka),
 - badania nad nowymi koncepcjami podróżowania i spędzania urlopu,
 - otwieranie prototypowych i pilotażowych formatów sklepów.

Dział 00.

Jeżeli jednostka główna nie posiada filii, oddziałów lub zakładów prowadzących lub zlecających wykonanie prac B+R, wówczas sporządza **jedno sprawozdanie** dla jednostki głównej.

Jeżeli jednostka główna posiada filie, oddziały lub zakłady prowadzące lub zlecające wykonanie prac B+R, wówczas sporządza:

- 1) **jedno sprawozdanie** dla jednostki głównej, jeżeli prowadzono lub zlecano w niej wykonanie prac B+R;
- 2) **odrębne sprawozdania** dla wszystkich filii, oddziałów lub zakładów prowadzących lub zlecających wykonanie prac B+R;
- 3) **jedno sprawozdanie zbiorcze** stanowiące sumę danych ze sprawozdań wymienionych w punktach 1 i 2.

W przypadku braku ewidencji szczegółowej, umożliwiającej sporządzenie sprawozdania w pełnym zakresie, co może mieć miejsce, np. w przedsiębiorstwach prowadzących działalność B+R obok swojej przeważającej działalności, dopuszcza się możliwość wykazywania danych szacunkowych z odpowiednią adnotacją.

Dział 0.

Do pracujących zalicza się:

- 1) osoby zatrudnione na podstawie stosunku pracy lub stosunku służbowego, (tj. umowy o pracę, powołania, wyboru lub mianowania);
- 2) pracodawców i pracujących na własny rachunek:
 - a) właścicieli i współwłaścicieli łącznie z bezpłatnie pomagającymi członkami ich rodzin,
 - b) osoby pracujące na własny rachunek, np. osoby wykonujące wolne zawody (tj. architekt, lekarz, adwokat, itp.);
- 3) agentów pracujących na podstawie umów agencyjnych;
- 4) osoby wykonujące pracę nakładczą;
- 5) członków spółdzielni produkcji rolniczej.

Do pracujących nie zalicza się:

- 1) osób wykonujących pracę na podstawie umowy zlecenia lub umowy o dzieło;

- 2) osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę w celu przygotowania zawodowego;
- 3) uczniów szkół dla niepracujących oraz słuchaczy szkół wyższych odbywających praktyki wakacyjne lub dyplomowe;
- 4) osób korzystających z urlopów bezpłatnych w wymiarze powyżej 3 miesięcy (nieprzerwanie);
- 5) osób korzystających z urlopów wychowawczych w wymiarze powyżej 3 miesięcy (nieprzerwanie);
- 6) osób przebywających na świadczeniach rehabilitacyjnych;

Dział 1. Nakłady wewnętrzne na działalność B+R według pochodzenia środków oraz aparatura naukowo-badawcza w 2016 r.

W **dziale 1** należy wykazać nakłady finansowe poniesione w roku sprawozdawczym **wyłącznie na działalność B+R wykonaną wewnątrz jednostki sprawozdawczej**.

W **dziale tym nie należy** uwzględniać nakładów związanych z innymi rodzajami działalności prowadzonymi przez jednostkę, takimi jak: działalność wspomagająca badania, produkcyjna i usługowa.

W **wierszu 01** podaje się **nakłady wewnętrzne**, poniesione w roku sprawozdawczym **na prace B+R wykonane w jednostce sprawozdawczej**, niezależnie od źródła pochodzenia wydatkowanych środków.

Nakłady wewnętrzne na prace B+R obejmują:

- 1) nakłady bieżące;
 - 2) nakłady inwestycyjne na środki trwałe
- **w części, w jakiej dotyczy działalności B+R.**

Nakłady wewnętrzne podaje się w **wysokości faktycznie poniesionych kosztów**, nawet jeśli ich aktualna wartość mogłaby być niższa z powodu ulg czy rabatów przyznanych po wykonaniu prac B+R.

Nakłady wewnętrzne nie obejmują amortyzacji środków trwałych oraz podatku VAT.

Dane zawarte w wierszu 01 muszą być zgodne z danymi wykazanymi w sprawozdaniach:

- **PNT-02** lub **PNT-02/u** w **dziale 3B** wierszu 11,
- **PNT-06** w **dziale 9** wierszu 1 rubryce 2,
- **MN-02** w **dziale 4** wierszu 1 rubryce 2.

W **wierszu 02** podaje się **nakłady bieżące** ogółem poniesione w roku sprawozdawczym **wyłącznie na działalność B+R**. Nakłady bieżące obejmują:

- 1) nakłady osobowe;
- 2) opłaty licencyjne za użytkowanie produktów własności intelektualnej dokonane za okres dłuższy niż jeden rok;
- 3) koszty zużycia materiałów, przedmiotów nietrwałych i energii;
- 4) koszty zakupu książek, czasopism, materiałów źródłowych, subskrypcji bibliotecznych, członkostwa w towarzystwach naukowych itp.;
- 5) koszty usług pośrednich obejmujące: obróbkę obcą, usługi transportowe, remontowe, ochroniarskie, bankowe, pocztowe, telekomunikacyjne, informatyczne, wydawnicze, komunalne., inne;
- 6) koszty podróży służbowych;
- 7) pozostałe koszty obejmujące w szczególności podatki i opłaty obciążające koszty działalności i zyski;
- 8) ubezpieczenia majątkowe

– **w części, w jakiej dotyczy działalności B+R.**

Do nakładów bieżących **nie należy zaliczać** kosztów zakupu lub wytworzenia aparatury naukowo-badawczej spełniającej kryteria zaliczania do środków trwałych niezbędnych do wykonania określonych prac B+R, do czasu zakończenia tych prac, nieujętej w ewidencji środków trwałych jednostki.

W **wierszu 03** podaje się **nakłady osobowe** poniesione przez jednostkę w roku sprawozdawczym **wyłącznie na działalność B+R**. Nakłady osobowe obejmują:

- 1) wynagrodzenia brutto:
 - wynagrodzenia osobowe – należne m.in. z tytułu stosunku pracy lub stosunku służbowego, z tytułu umowy o pracę nakładczą – obejmujące m.in.: wynagrodzenia zasadnicze, dodatki za staż pracy oraz inne dodatki, premie i nagrody regulaminowe i uznaniowe, dodatki za pracę w godzinach nadliczbowych, nagrody jubileuszowe, odprawy rentowe i emerytalne, ekwiwalenty pieniężne za niewykorzystany urlop wypoczynkowy i inne,
 - wynagrodzenia bezosobowe – wypłacane m.in. na podstawie umowy zlecenia lub umowy o dzieło osób zatrudnionych w jednostce, również uczestnikom studiów doktoranckich,
 - honoraria – wynagrodzenia z tytułu korzystania lub rozporządzania prawami autorskimi lub prawami pokrewnymi, w tym m.in. wynagrodzenia za opracowania naukowe i badawczo-rozwojowe,
 - dodatkowe wynagrodzenia roczne dla pracowników jednostek sfery budżetowej,
 - wypłaty z tytułu udziału w zysku lub w nadwyżce bilansowej – dotyczy przedsiębiorstw z **działu 72 PKD**;
- 2) narzuty na wynagrodzenia obciążające zgodnie z przepisami pracodawcę – składki z tytułu ubezpieczenia społecznego, składki na Fundusz Pracy i Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych;
- 3) stypendia naukowe uczestników studiów doktoranckich

– **proporcjonalnie do czasu pracy poświęconego na B+R.**

Do nakładów osobowych **nie należy wliczać** kosztów pracy osób świadczących usługi pośrednie, nieuwzględnianych w danych o personelu B+R (np. pracowników ochrony i konserwacji, bibliotek centralnych, wydziałów informatycznych). Koszty te w części przypadającej na działalność B+R są włączane do nakładów bieżących, wykazywanych w wierszu 02.

W **wierszu 04** podaje się wartość opłaty z tytułu użytkowania produktu własności intelektualnej innego podmiotu, dokonanej za okres dłuższy niż jeden rok. W wierszu tym **nie należy wykazywać** opłat licencyjnych ponoszonych raz w roku lub częściej (np. kwartalnie).

W **wierszu 05** podaje się **nakłady inwestycyjne** ogółem poniesione w roku sprawozdawczym na środki trwałe **związane z działalnością B+R.**

W **wierszach 06, 07 i 10** podaje się nakłady inwestycyjne według rodzajów środków trwałych. W wierszach tych należy podać informacje o nakładach na nowe środki trwałe, nakładach na zakup (przejęcie) używanych środków trwałych oraz na pierwsze wyposażenie inwestycji niezaliczane do środków trwałych, a nabyte ze środków inwestycyjnych. Do klasyfikowania nakładów inwestycyjnych według rodzajów środków trwałych należy posługiwać się aktualnie obowiązującą Klasyfikacją Środków Trwałych (KŚT).

Wartość nakładów inwestycyjnych powinna obejmować zarówno nakłady na środki trwałe związane z działalnością B+R **oddane do użytku** w roku sprawozdawczym, jak i nakłady poniesione w tym okresie na **inwestycje niezakończone** (tj. na przyszłe środki trwałe związane z działalnością B+R).

W **wierszu 08** należy podać wartość zakupu w roku sprawozdawczym aparatury naukowo-badawczej zaliczonej do środków trwałych, łącznie z aparaturą spełniającą kryteria zaliczania do środków trwałych.

W **wierszu 11** podaje się wysokość **nakładów poniesionych na oprogramowanie wytworzone we własnym zakresie w ramach działalności B+R.** Zalicza się tu oprogramowanie wytworzone w ramach działalności B+R na własny użytek jak również na sprzedaż.

Do nakładów tych zalicza się wszystkie koszty netto poniesione na etapach: analizy funkcjonalności, analiz szczegółowych, programowania, testów, tworzenia dokumentacji, uwzględniając następujące rodzaje tych kosztów:

- wydatki netto na wykorzystane materiały i usługi,
- wynagrodzenia brutto (z punktu widzenia pracodawcy, tzn. zawierające także świadczenia na rzecz pracowników) i inne koszty osobowe związane z zatrudnieniem personelu bezpośrednio zaangażowanego w tworzenie oprogramowania,
- inne wydatki netto bezpośrednio związane z wytwarzaniem,
- koszty ogólne netto, które mogą być określone i uzasadnione.

W **wierszach 12–15** podaje się nakłady wewnętrzne (w rubryce 1 nakłady bieżące, w rubryce 2 nakłady inwestycyjne) przypadające na: badania naukowe (podstawowe, stosowane, przemysłowe) i prace rozwojowe.

W **wierszu 16** podaje się nakłady wewnętrzne poniesione przez jednostkę w roku sprawozdawczym na **biotechnologię**. Dane zawarte w wierszu 16 muszą być zgodne z danymi wykazanymi w sprawozdaniu MN-01 w dziale 3 wierszu 1. Jeżeli jednostka nie sporządza sprawozdania MN-01, natomiast sporządza sprawozdanie MN-02 wówczas dane ze sprawozdania PNT-01 wykazane w wierszu 16 muszą być zgodne z danymi wykazanymi w dziale 4 wierszu 2 rubryce 2 sprawozdania MN-02.

Biotechnologia związana jest ze zmianą materii żywej i nieożywionej poprzez wykorzystanie organizmów żywych, ich części, bądź pochodzących od nich produktów, a także modeli procesów biologicznych w celu tworzenia wiedzy, dóbr i usług, w szczególności z wykorzystaniem technik:

- DNA/RNA (genomika, farmakogenomika, sondy DNA, inżynieria genetyczna, sekwencjonowanie/synteza/amplifikacja DNA/RNA, ekspresja genów, technologia antysensowna),
- białka i inne makrocząstki (sekwencjonowanie/synteza/inżynieria białek i peptydów, poprawa metod transportu dużych cząsteczek leków, proteomika, izolacja i oczyszczanie, przekazywanie sygnałów, identyfikacja receptorów komórkowych),
- komórki, kultury komórkowe i inżynieria komórkowa (kultury komórkowe i tkankowe, inżynieria tkankowa, fuzja komórkowa, szczepionki i immunizacja, manipulacje na zarodkach),
- techniki procesów biotechnologicznych (biosynteza z wykorzystaniem bioreaktorów, bioinżynieria, biokataliza, bioprosesowanie, biolugowanie, biospulchnianie, wybielanie za pomocą środków biologicznych, bioodsiarczanie, bioremediacja, biofiltracja),
- geny i wektory RNA (terapia genowa, wektory wirusowe),
- bioinformatyka (tworzenie genomowych/białkowych baz danych, modelowanie złożonych procesów biologicznych, biologia systemowa),
- nanobiotechnologia (zastosowanie narzędzi i procesów nano-/mikroproduktów do konstrukcji urządzeń do badań biosystemów oraz w transporcie leków, udoskonalenia diagnostyki itd.).

W **wierszu 17** podaje się nakłady wewnętrzne poniesione przez jednostkę w roku sprawozdawczym **na nanotechnologię**. Dane zawarte w wierszu 17 muszą być zgodne z danymi wykazanymi w sprawozdaniu PNT-05 w dziale 2 wierszu 1. Jeżeli jednostka nie sporządza sprawozdania PNT-05, natomiast sporządza sprawozdanie PNT-06 wówczas dane ze sprawozdania PNT-01 wykazane w wierszu 17 muszą być zgodne z danymi wykazanymi w dziale 9 wierszu 2 rubryce 2 sprawozdania PNT-06.

Nanotechnologia związana jest z projektowaniem i wytwarzaniem struktur, których przynajmniej jeden rozmiar jest poniżej 100 nm i które posiadają nowe własności wynikające z nanorozmiaru. Prace B+R w dziedzinie nanotechnologii dotyczą zarówno nanomateriałów (ich produkcji i właściwości), jak i nanoprocesów.

W **wierszach 18–34** podaje się nakłady wewnętrzne faktycznie poniesione w roku sprawozdawczym na działalność B+R według źródeł pochodzenia tych środków.

W **wierszu 18** należy wykazać środki na prace B+R pochodzące z budżetu państwa (minister właściwy do spraw nauki i inne resorty) ze wszystkich strumieni finansowania (finansowanie: działalności statutowej, kosztów realizacji inwestycji służących potrzebom badań naukowych lub prac rozwojowych, projektów badawczych itd.) oraz budżetów Jednostek Samorządu Terytorialnego, a także z Narodowego Centrum Badań i Rozwoju, Narodowego Centrum Nauki, Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości i innych instytucji dysponujących środkami publicznymi, w części w której finansowane są ze środków krajowych.

W **wierszu 19** należy podać wartość środków krajowych otrzymanych z budżetu, które były wydatkowane w projektach współfinansowanych także ze środków Unii Europejskiej.

W **wierszach 20–23** należy podać środki otrzymane za prace B+R od instytucji krajowych: jednostek naukowych PAN i instytutów badawczych, szkół wyższych, przedsiębiorstw i prywatnych instytucji niekomercyjnych (patrz objaśnienia do wiersza 23).

Podając dane w **wierszach 20–23**, należy kierować się **pierwotnym pochodzeniem środków**.

W **wierszu 23** podaje się środki finansowe wydatkowane w roku sprawozdawczym na prace B+R, pochodzące od prywatnych instytucji niekomercyjnych, tzn. instytucji nienastawionych na zysk. Do prywatnych instytucji niekomercyjnych zalicza się fundacje (np. Fundacja na rzecz Nauki Polskiej), partie polityczne, związki zawodowe, związki konsumentów, towarzystwa i stowarzyszenia (zawodowe, naukowe, religijne itp.) oraz osoby fizyczne i organizacje zajmujące się promocją, finansowaniem lub innymi formami wspomagania badań naukowych.

W **wierszu 24** należy podać środki otrzymane z organizacji międzynarodowych i instytucji zagranicznych, w tym środki na projekty badawcze realizowane w zakresie: programów ramowych Unii Europejskiej (*the EU Framework Programms for Research and Technological Development*), programu EUREKA (*European Research Coordination Agency – the EUREKA initiative*), programu COST (*European Cooperation in the Field of Scientific and Technical Research*) itp. oraz środki otrzymane z instytucji krajowych w ramach funduszy strukturalnych w części, w której są finansowane ze środków Unii Europejskiej i wydatkowane w roku sprawozdawczym na prace B+R.

W **wierszu 25** należy podać środki pozyskane z Unii Europejskiej, w tym wartość środków unijnych w projektach współfinansowanych również ze środków krajowych.

W **wierszach 27–29** należy podać środki pochodzące z przedsiębiorstw zagranicznych.

Przedsiębiorstwo jest najmniejszą kombinacją jednostek prawnych, tzn. jednostką organizacyjną wytwarzającą wyroby i usługi, która osiąga korzyści z pewnego stopnia samodzielności w podejmowaniu decyzji, w szczególności w zakresie alokacji bieżących zasobów. Przedsiębiorstwo prowadzi jeden lub więcej rodzajów działalności w jednym lub więcej miejscach. Przedsiębiorstwo może być jedną jednostką prawną.

Grupa przedsiębiorstw to stowarzyszenie przedsiębiorstw, powiązanych między sobą więzami prawnofinansowymi. Grupa przedsiębiorstw może mieć więcej niż jeden ośrodek decyzyjny, w szczególności w odniesieniu do polityki produkcji, sprzedaży i zysków. Może ona jednoczyć niektóre aspekty zarządzania finansami i podatkami. Stanowi jednostkę gospodarczą, upoważnioną do dokonywania wyborów, w szczególności dotyczących jednostek, które obejmuje.

W **wierszu 34** podaje się **środki własne** jednostki wydatkowane w roku sprawozdawczym **na działalność B+R**. Przez środki własne należy rozumieć środki finansowe uzyskane ze sprzedaży patentów, praw ochronnych, licencji na stosowanie wynalazków i wzorów użytkowych, projektów racjonalizatorskich stanowiących własność jednostki oraz innych osiągnięć naukowych i technicznych, prac z zakresu działalności ogólnotechnicznej, prac wdrożeniowych (w tym nadzoru autorskiego) i produkcji doświadczalnej unikatowych urządzeń, aparatury i przedmiotów majątkowych oraz środki z odpłatnej działalności diagnostycznej, leczniczej, rehabilitacyjnej, artystycznej, doświadczalnej itp. oraz z pozostałej działalności gospodarczej i usługowej, a także środki z udziałów w działalności podmiotów gospodarczych, środki z darowizn, zapisów, spadków i ofiarności publicznej oraz z odsetek od lokat bankowych, jak również środki pozyskane z kredytów komercyjnych.

W **wierszu 35** podaje się wartość ewidencyjną, figurującą w księgach, tzn. bez potrącenia umorzeń, aparatury naukowo-badawczej zaliczonej do środków trwałych, stosowanej przy pracach B+R, według stanu w dniu 31 XII 2016 r. Do **aparatury naukowo-badawczej** zalicza się zestawy urządzeń badawczych, pomiarowych lub laboratoryjnych o małym stopniu uniwersalności i wysokich parametrach technicznych (zazwyczaj wyższych o kilka

rzędów dokładności pomiaru w stosunku do typowej aparatury stosowanej dla celów produkcyjnych lub eksploatacyjnych). Do aparatury naukowo-badawczej **nie zalicza** się sprzętu komputerowego i innych urządzeń niewykorzystywanych bezpośrednio do realizacji prac B+R.

W **wierszu 36** należy podać wartość umorzenia aparatury naukowo-badawczej wykazanej w wierszu 35, według stanu w dniu 31 XII 2016 r.

W **wierszu 37** należy podać wartość aparatury naukowo-badawczej zaliczonej do środków trwałych, otrzymanej nieodpłatnie w roku sprawozdawczym (np. w formie darowizny).

W **załączniku nr 2** w wierszach 1–64 należy wykazać część nakładów wewnętrznych poniesionych na prace B+R wykonane w jednostce **na zlecenie podmiotów gospodarczych**, w tym także na zlecenie instytutów i jednostek naukowych PAN. Wówczas wykazywaną część nakładów należy przypisać PKD zleciodawcy.

W wierszach tych można także wykazać część nakładów wewnętrznych poniesionych na prace B+R prowadzone **na rzecz swojej jednostki**. Wówczas wykazywaną część nakładów należy przypisać do własnego PKD.

Pozostałe nakłady należy wykazać w wierszu 64.

Dział 2. Nakłady zewnętrzne na działalność B+R w 2016 r.

W **wierszu 01** podaje się **nakłady zewnętrzne** poniesione w roku sprawozdawczym **wyłącznie na prace B+R wykonane poza jednostką** sprawozdawczą przez innych wykonawców (podwykonawców) krajowych i zagranicznych. Nakłady zewnętrzne nie obejmują podatku VAT.

Dane zawarte w wierszu 01 muszą być zgodne z danymi wykazanymi w sprawozdaniu **PNT-02** lub **PNT-02/u** w dziale 3B wierszu 12.

W **wierszach 02–17** podaje się nakłady zewnętrzne według kierunków ich wydatkowania.

W **wierszu 06** należy podać nakłady zewnętrzne przekazane mikroprzedsiębiorstwom z PKD innym niż 72.

Mikroprzedsiębiorstwo jest to przedsiębiorstwo o liczbie pracujących poniżej 10 osób, a jego roczny obrót nie przekracza 2 milionów euro lub całkowity bilans roczny nie przekracza 2 milionów euro.

Dział 3. Pracujący w działalności B+R i ich wynagrodzenia według poziomu wykształcenia w 2016 r.

Do personelu B+R należy zaliczyć wszystkie osoby pracujące bezpośrednio przy pracach B+R oraz osoby zapewniające bezpośrednią obsługę, np. kierownicy prac B+R, pracownicy administracyjni i biurowi.

W **dziale 3** podaje się liczbę osób pracujących **związanych z działalnością B+R**, przeznaczających na tę działalność co najmniej 10% swojego czasu pracy, będących w stanie ewidencyjnym jednostki w dniu 31 XII 2016 r. Zalicza się tu osoby wykonujące pracę w Polsce, a także za granicą (skierowane za granicę w celach badawczych) na rzecz jednostek, w których pracują, niezależnie od czasu trwania zatrudnienia. Dane podaje się bez przeliczania pracujących na pełne etaty.

Do **pracujących zalicza się**:

- 1) osoby zatrudnione na podstawie stosunku pracy lub stosunku służbowego;
- 2) pracodawców i pracujących na własny rachunek;
- 3) agentów pracujących na podstawie umów agencyjnych;
- 4) osoby wykonujące pracę nakładczą;
- 5) członków spółdzielni produkcji rolniczej.

Do **pracujących nie zalicza się**:

- 1) osób wykonujących pracę na podstawie umowy zlecenia lub umowy o dzieło;
- 2) osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę w celu przygotowania zawodowego;
- 3) uczniów szkół dla niepracujących oraz słuchaczy szkół wyższych odbywających praktyki wakacyjne lub dyplomowe;
- 4) osób korzystających z urlopów bezpłatnych w wymiarze powyżej 3 miesięcy (nieprzerwanie);
- 5) osób korzystających z urlopów wychowawczych w wymiarze powyżej 3 miesięcy (nieprzerwanie);
- 6) osób przebywających na świadczeniach rehabilitacyjnych;

Do **zatrudnionych zalicza się** osoby zatrudnione na podstawie stosunku pracy lub stosunku służbowego (tj. umowy o pracę, powołania, wyboru lub mianowania) na czas określony (w tym zatrudnione sezonowo i dorywczo) i nieokreślony w pełnym i niepełnym wymiarze czasu pracy.

Do **zatrudnionych nie zalicza się** m.in.:

- 1) osób wykonujących pracę na podstawie umowy zlecenia lub umowy o dzieło;
- 2) osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę w celu przygotowania zawodowego;

- 3) uczniów szkół dla niepracujących oraz słuchaczy szkół wyższych odbywających praktyki wakacyjne lub dyplomowe;
- 4) osób korzystających z urlopów bezpłatnych w wymiarze powyżej 3 miesięcy (nieprzerwanie);
- 5) osób korzystających z urlopów wychowawczych w wymiarze powyżej 3 miesięcy (nieprzerwanie);
- 6) osób przebywających na świadczeniach rehabilitacyjnych;
- 7) pracodawców i pracujących na własny rachunek;
- 8) agentów pracujących na podstawie umów agencyjnych;
- 9) osób wykonujących pracę nakładczą;
- 10) członków spółdzielni produkcji rolniczej.

W **wierszach 02–08** podaje się liczbę pracujących według poziomu ich wykształcenia opartego na Międzynarodowej Standardowej Klasyfikacji Edukacji (ISCED 2011).

W **wierszu 05** podaje się osoby z wykształceniem formalnym odpowiadającym kategorii 7 w klasyfikacji ISCED 2011, tożsamym z wykształceniem wyższym o profilu akademickim, prowadzącym do uzyskania tytułu magistra, lekarza lub równorzędnego.

W **wierszu 06** podaje się osoby z wykształceniem formalnym odpowiadającym kategorii 6 w klasyfikacji ISCED 2011, tożsamym z wykształceniem wyższym o profilu akademickim, prowadzącym do uzyskania tytułu licencjata, inżyniera lub równorzędnego. Licencjat jest tytułem zawodowym nadawanym absolwentom wyższych zawodowych studiów humanistycznych i matematyczno-przyrodniczych, społecznych, ekonomicznych, wychowania fizycznego, turystyki, rekreacji, rehabilitacji ruchowej oraz medycznej, z wyjątkiem lekarskich i stomatologicznych.

W **wierszu 07** podaje się osoby z wykształceniem formalnym odpowiadającym kategorii 5 w klasyfikacji ISCED 2011, tożsamym z wykształceniem wyższym o profilu zawodowym, które w Polsce jest tożsame z wykształceniem uzyskanym w kolegiach nauczycielskich, kolegiach nauczycielskich języków obcych oraz kolegiach pracowników służb społecznych.

W **wierszu 08** podaje się osoby z wykształceniem ISCED 4 policealnym, ISCED 3 średnim i zasadniczym zawodowym, ISCED 2 gimnazjalnym, ISCED 1 podstawowym i niepełnym podstawowym.

Osoby związane z działalnością B+R należy zaliczać do właściwych kategorii na podstawie **najwyższego** posiadanego przez nie poziomu wykształcenia (tytułu, stopnia naukowego).

W **rubryce 5** wykazuje się **przeciętną liczbę zatrudnionych w działalności B+R**, po przeliczeniu osób niepełnozatrudnionych na pełne etaty. Przeliczenia osób niepełnozatrudnionych na pełne etaty dokonuje się według liczby godzin pracy ustalonych w umowie o pracę w stosunku do obowiązującej normy.

W **rubryce 6** wykazuje się **pełne wynagrodzenia brutto** (tzn. dotyczące wszystkich rodzajów działalności prowadzonej przez jednostkę) **pracowników pełnozatrudnionych** związanych z działalnością B+R.

Do wynagrodzeń tych zalicza się:

- 1) wynagrodzenia osobowe – należne m.in. z tytułu stosunku pracy lub stosunku służbowego, z tytułu umowy o pracę nakładczą – obejmujące m.in.: wynagrodzenia zasadnicze, dodatki za staż pracy oraz inne dodatki, premie i nagrody regulaminowe i uznaniowe, dodatki za pracę w godzinach nadliczbowych, nagrody jubileuszowe, odprawy rentowe i emerytalne, ekwiwalenty pieniężne za niewykorzystany urlop wypoczynkowy i inne;
- 2) dodatkowe wynagrodzenia roczne dla pracowników jednostek sfery budżetowej;
- 3) wypłaty z tytułu udziału w zysku lub w nadwyżce bilansowej;
- 4) honoraria – wynagrodzenia z tytułu korzystania lub rozporządzania prawami autorskimi lub prawami pokrewnymi, w tym m.in. wynagrodzeń za opracowania naukowe i badawczo-rozwojowe.

Nie zalicza się natomiast wynagrodzeń bezosobowych – wypłacanych m.in. na podstawie umowy zlecenia lub umowy o dzieło, również uczestnikom studiów doktoranckich prowadzącym prace B+R.

Dział 4. Pracujący w działalności B+R według zawodów i grup wieku w 2016 r.

Patrz objaśnienia do **działu 3**.

Dane w **wierszu 01 rubryce 1** powinny być zgodne z danymi w **dziale 3 wierszu 01 rubryce 1**.

W **rubrykach 3, 5 i 7** podaje się liczbę osób pracujących według zawodów.

W **rubryce 3** wykazuje się **pracowników naukowo-badawczych (badaczy)** związanych z pracami badawczymi lub rozwojowymi. Badacze to pracownicy zajmujący się zawodowo pracą koncepcyjną lub tworzeniem nowej wiedzy, produktów, procesów, metod oraz systemów, a także kierowaniem projektami związanymi z tą działalnością. Do kategorii tej należy doliczyć kadrę kierowniczą i pracowników administracyjnych zajmujących się planowaniem i kierowaniem naukowo-technicznymi aspektami pracy badaczy.

W **rubryce 5** wykazuje się **techników i pracowników równorzędnych** związanych z działalnością B+R.

Technicy to osoby, które uczestniczą w działalności B+R poprzez wykonywanie zadań naukowych i technicznych związanych z zastosowaniem pojęć i metod operacyjnych, zazwyczaj pod kierunkiem badaczy. Zadania tych osób obejmują:

- 1) prowadzenie poszukiwań bibliotecznych i wybór odpowiednich materiałów z archiwów i bibliotek;
- 2) przygotowywanie programów komputerowych;
- 3) prowadzenie eksperymentów, testów i analiz;
- 4) przygotowywanie materiałów i sprzętu do eksperymentów, testów i analiz;
- 5) rejestrowanie pomiarów, dokonywanie obliczeń oraz przygotowywanie wykresów i rysunków;
- 6) prowadzenie statystycznych badań ankietowych oraz wywiadów.

Pracownicy równorzędni wykonują analogiczne zadania pod kierunkiem badaczy w dziedzinie nauk społecznych i humanistycznych.

W **rubryce 7** wykazuje się **pozostały personel** związany z działalnością B+R. Do kategorii tej należy zaliczać pracowników na stanowiskach robotniczych oraz administracyjno-ekonomicznych uczestniczących w realizacji prac B+R lub bezpośrednio z nimi związanych. Do grupy tej zalicza się także personel zajmujący się głównie sprawami finansowymi i kadrowymi, o ile wiążą się one bezpośrednio z działalnością B+R. Nie zalicza się tu personelu świadczącego usługi pośrednie, takiego jak np. personel stołówek, personel zajmujący się utrzymaniem czystości czy straż przemysłowa.

W **wierszu 23-25** podaje się liczbę osób stanowiących personel B+R w roku sprawozdawczym, łącznie z wykonującymi prace B+R na podstawie umowy zlecenia, umowy o dzieło, osobami pracującymi w danym roku, ale nie będącymi na stanie jednostki 31 XII 2016 r. oraz uczestnikami studiów doktoranckich zaangażowanymi w prace B+R i otrzymującymi na ten cel środki finansowe (w postaci wynagrodzenia z jednostki, stypendium lub innej formy finansowania) – w jednostkach przeliczeniowych zwanych **ekwiwalentami pełnego czasu pracy**.

Ekwiwalenty pełnego czasu pracy (EPC) lub osobo-lata są to jednostki przeliczeniowe służące do ustalenia faktycznego stanu personelu w działalności B+R. Miernik ten pozwala na uniknięcie przeszacowania liczby personelu B+R, wynikającego z faktu, że wiele osób związanych z tą działalnością część swojego czasu pracy przeznacza na zajęcia inne niż B+R, takie jak np.: zajęcia dydaktyczne ze studentami, praca administracyjna, służba zdrowia, kontrola jakości itp., a część osób pracuje w wymiarze mniejszym niż pełny etat bądź rozpoczyna pracę w danej instytucji lub rezygnuje z niej w trakcie roku kalendarzowego. Jeden ekwiwalent pełnego czasu pracy oznacza jeden osoborok poświęcony wyłącznie na działalność B+R. Pracujących w działalności B+R w ekwiwalentach pełnego czasu pracy należy ustalić na podstawie proporcji czasu przepracowanego przez poszczególnych pracowników w **ciągu roku sprawozdawczego** przy pracach B+R do pełnego czasu pracy obowiązującego w danej instytucji na danym stanowisku pracy, posługując się przy tym następującymi przykładami:

- 1) pracownik pracujący na całym etacie poświęcający w ciągu roku sprawozdawczego na działalność B+R:
 - a) 90 % lub więcej ogólnego czasu pracy - 1,0 EPC,
 - b) 75 % ogólnego czasu pracy - 0,75 EPC,(w zaokrągleniu: 0,8),
 - c) 50 % ogólnego czasu pracy - 0,5 EPC;
- 2) pracownik pracujący na 0,5 etatu i poświęcający na działalność B+R:
 - a) 90 % lub więcej swojego ogólnego czasu pracy - 0,5 EPC,
 - b) 50 % swojego ogólnego czasu pracy - 0,25 EPC(w zaokrągleniu: 0,3);
- 3) pracownik pracujący w danej jednostce w roku sprawozdawczym przez 6 miesięcy na całym etacie i poświęcający 90 % lub więcej swojego ogólnego czasu pracy na działalność B+R - 0,5 EPC;
- 4) osoba wykonująca prace B+R na podstawie umowy zlecenia lub umowy o dzieło – pełny, faktyczny czas pracy w roku sprawozdawczym z wszystkich umów, podany jako odpowiedni ułamek rocznego czasu pracy.

Przy wyliczaniu EPC nie należy odejmować urlopów wypoczynkowych, absencji chorobowej oraz innych nieobecności usprawiedliwionych (poza urloпами bezpłatnymi i urloпами wychowawczymi trwającymi nieprzerwanie powyżej 3 miesięcy).

W przypadku braku odpowiedniej ewidencji dopuszcza się możliwość zastosowania szacunków w oparciu o wielkość nakładów osobowych.

Liczba ekwiwalentów pełnego czasu pracy wykazana w wierszu 21 w zasadzie powinna być mniejsza lub równa liczbie osób wykazanej w wierszu 01. Jeżeli jednostka zatrudniała pracowników na umowy zlecenia, umowy o dzieło oraz w danym roku pracowały w niej osoby, które nie były na stanie jednostki 31 XII 2016 r. to liczba ekwiwalentów pełnego czasu pracy może być większa od wiersza 01.

Dział 5. Dane uzupełniające

W **wierszach 01–04** należy podać liczbę zgłoszeń znaków towarowych, wzorów przemysłowych, wzorów użytkowych i wynalazków dokonanych w Urzędzie Patentowym Rzeczypospolitej Polskiej (w danym roku).

Znak towarowy jest to oznaczenie przedstawione w sposób graficzny lub takie, które da się w taki sposób wyrazić, jeżeli oznaczenie takie nadaje się do odróżnienia w obrocie towaru jednego przedsiębiorstwa od tego samego rodzaju towarów innych przedsiębiorstw. Znakiem towarowym może być w szczególności wyraz, rysunek, ornament, kompozycja kolorystyczna, forma przestrzenna w tym forma towaru lub opakowania, a także melodia lub inny sygnał dźwiękowy. Jako znaki towarowe rozumie się także znaki usługowe. Jako towary rozumie się w szczególności wyroby przemysłowe, rzemieślnicze, płody rolne oraz produkty naturalne zwłaszcza wody, minerały, surowce, jak także usługi. Jako znaki towarowe powszechnie znane rozumie się znaki, które nie są zarejestrowane. Na znak towarowy może być udzielone prawo ochronne, którego czas trwania wynosi 10 lat od daty dokonania zgłoszenia z możliwością przedłużenia go na kolejne dziesięcioletnie okresy.

Wzór przemysłowy jest to nowa i oryginalna nadająca się do wielokrotnego odtwarzania postać wyrobu, przejawiająca się szczególnie w jego kształcie, właściwościach powierzchni, barwie, rysunku lub ornamencie. Wzorem przemysłowym nie jest postać wyrobu uwarunkowana wyłącznie względami technicznymi lub funkcjonalnymi. Wzór przemysłowy uważa się za nowy, jeżeli przed datą, według której oznacza się pierwszeństwo do uzyskania prawa w rejestracji nie został podany do powszechnej wiadomości w sposób umożliwiający jego odtwarzanie ani nie był z wcześniejszym pierwszeństwem zgłoszony wzór, który następnie został zarejestrowany. Wzór przemysłowy uważa się za oryginalny jeżeli różni się w sposób wyraźny od wzorów znanych i jego cechy nie są wyłącznie kombinacją cech znanych wzorów. Na wzór przemysłowy może być udzielane prawo z rejestracji. Czas trwania prawa z rejestracji wynosi 25 lat od daty dokonania zgłoszenia wzoru przemysłowego w Urzędzie Patentowym. Po udzieleniu prawa z rejestracji wzoru przemysłowego dokonuje się wpisu do rejestru wzorów przemysłowych. Udzielenie prawa z rejestracji na wzór przemysłowy stwierdza się przez wydanie świadectwa rejestracji.

Wzór użytkowy jest to nowe i użyteczne rozwiązanie o charakterze technicznym, dotyczące kształtu, budowy lub zestawienia przedmiotu o trwałej postaci. Wzór użytkowy uważa się za rozwiązanie użyteczne jeżeli pozwala ono na osiągnięcie celu mającego praktyczne znaczenie przy wytwarzaniu lub korzystaniu z wyrobu. Na wzór użytkowy udzielane jest prawo ochronne. Udzielenie prawa ochronnego na wzór użytkowy stwierdza się przez wydanie świadectwa ochronnego. Prawo to podlega wpisowi do rejestru wzorów użytkowych. Zakres przedmiotowy prawa ochronnego określają zastrzeżenia ochronne zawarte w opisie ochronnym wzoru użytkowego.

Wynalazek jest to nowe rozwiązanie o charakterze technicznym posiadające poziom wynalazczy i nadające się do przemysłowego stosowania, które nie jest częścią dotychczasowego stanu techniki. Przez stan techniczny rozumie się wszystko to, co zostało udostępnione do wiadomości powszechnej w formie pisemnego lub ustnego opisu, przez stosowanie, wystawianie lub ujawnienie w inny sposób. Za wynalazek nie uważa się:

- odkryć, teorii naukowych i metod matematycznych,
- wyrobów o charakterze jedynie estetycznym,
- planów, zasad i metod dotyczących działalności umysłowej lub gospodarczej oraz gier,
- wytworów, których niemożliwość wykorzystania może być wykazana w świetle powszechnie przyjętych i uznanych zasad nauki,
- programów do maszyn cyfrowych,
- przedstawienia informacji.

Patent jest to wyłączne prawo udzielone na wynalazek przez organ krajowy (w Polsce – Urząd Patentowy RP) lub międzynarodowy (Europejski Urząd Patentowy – patent europejski). Prawo przyznane jest osobie fizycznej lub prawnej do wyłącznego korzystania z wynalazku na określonym terytorium, przez 20 lat od daty zgłoszenia wynalazku, na warunkach wynikających z ustawy danego kraju lub z konwencji międzynarodowej.

W dziale tym należy podać liczbę zgłoszeń wynalazków oraz patentów, nawet jeśli jednostka nie była jedynym zgłaszającym wynalazek do ochrony, bądź jedynym właścicielem patentu.

W **wierszu 11** należy podać przychody ze sprzedaży licencji, bez uwzględniania licencji na standardowe oprogramowanie komputerowe.

Do **niestandardowego oprogramowania** są zaliczane wszystkie wykorzystywane przez jednostkę specjalistyczne programy takie jak m. in. komputerowe systemy zarządzania zapasami, sprzedażą, kontaktami z klientem, programy finansowo-księgowe, z wyłączeniem podstawowych pakietów oprogramowania powszechnie stosowanych przez większość użytkowników komputera np. pakiety Office, standardowe programy antywirusowe, systemy operacyjne itp.

W **wierszu 12** należy podać nakłady na zakup licencji, bez uwzględniania licencji na standardowe oprogramowanie komputerowe.

W sprawozdaniu należy uwzględnić wszystkie prace B+R prowadzone przez jednostkę, tzn. zarówno prace własne jak i świadczone usługi badawcze.

Dziękujemy za wypełnienie i przesłanie formularza.

(e-mail sekretariatu jednostki sporządzającej sprawozdanie – WYPEŁNIĄĆ WIELKIMI LITERAMI)

nie ☐

Jednostka, która odpowiedziała „nie” w dziale 0 w pytaniu A, B i C wypełnia **dział 6**.

^{a)} Pełno- i niepełnozatrudnionych bez przeliczenia na pełne etaty. ^{b)} Bezpośrednio beneficjentom.

DZIAŁ 2. NAKŁADY WEWNĘTRZNE NA DZIAŁALNOŚĆ B+R WEDŁUG POCHODZENIA ŚRODKÓW W 2016 R.
(w tysiącach zł ze znakiem po przecinku)

Nakłady wewnętrzne faktycznie poniesione (bez amortyzacji środków trwałych) (wiersze 02+05)		01		
Nakłady bieżące ogółem ^{a)}		02		
w tym:	nakłady osobowe	03		
	opłaty licencyjne za użytkowanie produktów własności intelektualnej dokonane za okres dłuższy niż jeden rok	04		
Nakłady inwestycyjne na środki trwałe ogółem (wiersze 06+07+10)		05		
z tego:	budynki i lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej oraz grunty (grupy KŚT 0, 1, 2) ^{b)}	06		
	maszyny i urządzenia techniczne (grupy KŚT 3–6) ^{b)} oraz narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa KŚT 8) ^{b)}	07		
	w tym zakup aparatury badawczej ^{c)}	08		
	w tym import/przywóz aparatury badawczej	09		
	środki transportu (grupa KŚT 7) ^{b)}	10		
Z nakładów bieżących (wiersz 02) przypada na oprogramowanie wytworzone we własnym zakresie w ramach działalności B+R		11		
0		1	2	
Z nakładów wewnętrznych (bieżących i inwestycyjnych) przypada na: ^{d)} (wiersze 12+13+14+15 rubryka 1 = wiersz 02, wiersze 12+13+14+15 rubryka 2 = wiersz 05)			z nakładów bieżących (wiersz 02)	z nakładów inwestycyjnych (wiersz 05)
badania naukowe	podstawowe	12		
	stosowane	13		
	przemysłowe	14		
prace rozwojowe		15		
Z nakładów wewnętrznych (wiersz 01) poniesiono nakłady na:				
biotechnologię		16		
nanotechnologię		17		
Z nakładów wewnętrznych (wiersz 01) przypada na środki otrzymane od: (wiersze 18+20+21+22+23+24+33 = wiersz 01)				
budżetu (MNiSW ^{e)} , MR ^{f)} , innych resortów, JST ^{g)} , NCBR ^{h)} , NCN ⁱ⁾ , PARP ^{j)} oraz innych instytucji dysponujących środkami publicznymi)		18		
w tym udział środków krajowych w projektach współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej		19		
jednostek naukowych PAN ^{k)} i instytutów badawczych ^{l)}		20		
krajowych szkół wyższych		21		
krajowych przedsiębiorstw		22		
krajowych prywatnych instytucji niekomercyjnych		23		
środki pochodzące z zagranicy (wiersze 25+26+27+29+30+31+32)		24		
z tego od:	Komisji Europejskiej ^{m)}	25		
	organizacji międzynarodowych	26		
	przedsiębiorstw	27		
	w tym z krajów Unii Europejskiej	28		
	szkół wyższych	29		
	zagranicznych instytucji rządowych	30		
	prywatnych instytucji niekomercyjnych	31		
	pozostałych podmiotów	32		
środki własne		33		
A. Proszę wypełnić załącznik nr 1				
B. Proszę wypełnić załącznik nr 2				
C. Proszę wypełnić załącznik nr 3				

^{a)} Bez kosztów zakupu lub wytworzenia aparatury naukowo-badawczej spełniającej kryteria zaliczania do środków trwałych niezbędnych do wykonania określonych prac B+R, lecz do czasu zakończenia tych prac, nieujętej w ewidencji środków trwałych jednostki. ^{b)} Według aktualnie obowiązującej Klasyfikacji Środków Trwałych (KŚT). ^{c)} Łącznie z nakładami na aparaturę wymienioną w przypisie a. ^{d)} Zgodnie z ustawą z dnia 30 kwietnia 2010 r. o zasadach finansowania nauki (Dz. U. z 2014 r. poz. 1620, z późn. zm.). ^{e)} Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego. ^{f)} Ministerstwo Rozwoju. ^{g)} Jednostki Samorządu Terytorialnego. ^{h)} Narodowe Centrum Badań i Rozwoju. ⁱ⁾ Narodowe Centrum Nauki. ^{j)} Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości. ^{k)} Na podstawie ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o Polskiej Akademii Nauk (Dz. U. z 2016 r. poz. 572). ^{l)} Na podstawie ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o instytutach badawczych (Dz. U. z 2016 r. poz. 371). ^{m)} W tym udział środków KE w projektach współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej.

DZIAŁ 3. NAKŁADY ZEWNĘTRZNE NA DZIAŁALNOŚĆ B+R W 2016 R.*(w tysiącach zł ze znakiem po przecinku)*

Nakłady zewnętrzne ogółem (wiersze 02+10)			01	
z tego przypada na środki przekazane:	podmiotom krajowym (wiersze 03+04+05+07+08+09)		02	
	z tego:	jednostkom naukowym PAN ^{a)} i instytutom badawczym ^{b)}	03	
		szkołom wyższym	04	
		przedsiębiorstwom	05	
		w tym mikroprzedsiębiorstwom ^{c)}	06	
		prywatnym instytucjom niekomercyjnym	07	
		osobom fizycznym zatrudnionym na umowę zlecenie i umowę o dzieło ^{d)}	08	
		pozostałym podmiotom krajowym	09	
		podmiotom zagranicznym (wiersze 11+12+13+14+15)		10
	z tego:	szkołom wyższym	11	
		przedsiębiorstwom	12	
		prywatnym instytucjom niekomercyjnym	13	
		organizacjom międzynarodowym	14	
		pozostałym podmiotom zagranicznym	15	
w tym (z wiersza 10) przypada na środki przekazane oddziałom (filiom) Państwa jednostki lub innym instytucjom polskim działającym na terenie:	Unii Europejskiej (z wyłączeniem Polski)		16	
	poza Unią Europejską		17	

^{a)} Na podstawie ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o Polskiej Akademii Nauk. ^{b)} Na podstawie ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o instytutach badawczych. ^{c)} Przedsiębiorstwa o liczbie pracujących poniżej 10 osób z PKD innym niż 72 (Badania naukowe i prace rozwojowe). ^{d)} Osobom, które wykonywały prace badawcze poza siedzibą zlecającego. Jeżeli prace, choćby częściowo, zostały wykonane w siedzibie zlecającego należy potraktować nakłady na te prace jako nakłady wewnętrzne i wykazać ich wartość w dziale 2 w wierszu 02.

DZIAŁ 4. PRACUJĄCY W DZIAŁALNOŚCI B+R I ICH WYNAGRODZENIA WEDŁUG POZIOMU WYKSZTAŁCENIA W 2016 R.

Wyszczególnienie		Liczba osób pracujących w działalności B+R (stan w dniu 31 XII 2016 r.)				Wynagrodzenia osobowe ^{c)} (w tysiącach zł ze znakiem po przecinku)	
		ogółem	w tym				
			kobiety	zatrudnieni ^{b)}			Przeciętna liczba zatrudnionych w 2016 r. ^{a) b)}
			razem	w tym kobiety			
0		1	2	3	4	5	6
Ogółem (wiersze 02+03+04+05+06)		01					
Z tytułem naukowym profesora ^{d)}		02					
Ze stopniem naukowym ^{e)}	doktora habilitowanego	03					
	doktora	04					
Pozostałe osoby z wykształceniem wyższym	z tytułem magistra lub równorzędnym	05					
	z tytułem licencjata lub równorzędnym	06					
	absolwenci kolegów	07					
Z wykształceniem pozostałym		08					

^{a)}Po przeliczeniu osób niepełnozatrudnionych na pełne etaty. ^{b)}Osoby zatrudnione na podstawie stosunku pracy lub stosunku służbowego (tj. umowy o pracę, powołania, wyboru lub mianowania). ^{c)}Pełne wynagrodzenia roczne (ze wszystkich rodzajów działalności jednostki, tzn. działalności B+R i działalności pozostałych) zatrudnionych wykazanych w rubryce 5. ^{d)}Łącznie z tytułem profesora sztuki (zgodnie z ustawą z dnia 14 marca 2003 r. o stopniach naukowych i tytule naukowym oraz o stopniach i tytule w zakresie sztuki (Dz. U. z 2016 r. poz. 882)). ^{e)}Łącznie ze stopniem w zakresie sztuki (ustawa jak w przypisie d).

DZIAŁ 5. PRACUJĄCY W DZIAŁALNOŚCI B+R WEDŁUG ZAWODÓW^{a)}, WYKSZTAŁCENIA I GRUP WIEKU W 2016 R.

Wyszczególnienie			Liczba osób pracujących w działalności B+R (stan w dniu 31 XII 2016 r.)							
			ogółem	w tym kobiety	pracownicy naukowo-badawczy		technicy i pracownicy równorzędni		pozostały personel	
					ogółem	w tym kobiety	ogółem	w tym kobiety	ogółem	w tym kobiety
0			1	2	3	4	5	6	7	8
Ogółem		01								
w tym zatrudnieni		02								
w tym:	przeciętna liczba zatrudnionych		03							
	cudzoziemcy ^{b)}		04							
	z tego:	z Europy	05							
		w tym z Unii Europejskiej	06							
		z Ameryki Północnej	07							
		z Ameryki Środkowej i Południowej	08							
		z Azji	09							
		z Afryki	10							
	pozostali cudzoziemcy		11							
z ogółem (wiersz 02) liczba osób w wieku:	24 lata i mniej		12							
	25–34		13							
	35–44		14							
	45–54		15							
	55–64		16							
	65 lat i więcej		17							
z ogółem (wiersz 02) liczba osób z wykształceniem	co najmniej ze stopniem doktora ^{c)}		18							
	z pozostałym wykształceniem wyższym	z tytułem magistra lub równorzędnym	19							
		z tytułem licencjata lub równorzędnym	20							
		absolwenci kolegów	21							
	z wykształceniem pozostałym		22							

^{a)} Zgodnie z klasyfikacją personelu B+R według zawodów opracowaną przez OECD. ^{b)} Naukowcy, którzy zawarli z placówką naukową umowę o przyjęciu w celu realizacji projektu badawczego (zgodnie z ustawą z dnia 12 grudnia 2013 r. o cudzoziemcach (Dz. U. poz. 1650, z późn. zm.), art. 60a-d), nauczyciele akademicy zatrudnieni w uczelni (zgodnie z ustawą z dnia 27 lipca 2005 r. - Prawo o szkolnictwie wyższym (Dz. U. z 2012 r. poz. 572, z późn. zm.)), osoby z zezwoleniem na pracę, nieposiadające obywatelstwa polskiego (zgodnie z ustawą z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (Dz. U. z 2016 r. poz. 645, z późn. zm.) oraz ustawą z dnia 12 grudnia 2013 r. o cudzoziemcach). ^{c)} Łącznie ze stopniem naukowym doktora habilitowanego oraz z tytułem naukowym profesora.

Wyszczególnienie			Personel w ekwiwalentach pełnego czasu pracy (EPC) ^{a)} (ze znakiem po przecinku)							
			ogółem	w tym kobiety	pracownicy naukowo-badawczy		technicy i pracownicy równorzędni		pozostały personel	
					ogółem	w tym kobiety	ogółem	w tym kobiety	ogółem	w tym kobiety
0			1	2	3	4	5	6	7	8
Ogółem		23								
w tym:	zatrudnienie ^{b)}	24								
	uczestnicy studiów doktoranckich ^{c)}	25								

^{b)} Osoby zatrudnione na podstawie stosunku pracy lub stosunku służbowego (tj. umowy o pracę, powołania, wyboru lub mianowania) oraz wykonujące prace B+R na podstawie umowy zlecenia lub umowy o dzieło. ^{c)} Zaangażowani w prace B+R i otrzymujący na ten cel środki finansowe (w postaci wynagrodzenia z jednostki, stypendium lub innej formy finansowania).

DZIAŁ 6. OBCIĄŻENIE RESPONDENTA

Proszę podać szacunkowy czas przeznaczony na przygotowanie danych dla potrzeb wypełnianego sprawozdania (w minutach)	01	
Proszę podać szacunkowy czas przeznaczony na wypełnienie sprawozdania (w minutach)	02	

A horizontal number line with 20 tick marks, labeled from 0 to 19. The line is used for plotting data points.

(e-mail osoby sporządzającej sprawozdanie – WYPEŁNIAĆ WIELKIMI LITERAMI)

(pieczęć i podpis osoby
działającej w imieniu sprawozdawcy)*

* Wymóg opatrzenia pieczęcią dotyczy wyłącznie sprawozdania wnoszonego w postaci papierowej.

Załącznik nr 1 do formularza PNT-01/a za 2016 rok

Proszę określić jaki % nakładów wewnętrznych ogółem na B+R (dział 2 wiersz 01) poniosła jednostka na rzecz poszczególnych dziedzin nauki:

Lp.	Dziedziny nauki:	1+2+3+4+5+6 = 100%
1	Nauki przyrodnicze	
a	matematyka	
b	nauki o komputerach i informatyka	
c	nauki fizyczne	
d	nauki chemiczne	
e	nauki o Ziemi i środowisku	
f	nauki biologiczne	
g	inne nauki przyrodnicze	
2	Nauki inżynieryjne i techniczne	
a	inżynieria lądowa	
b	elektrotechnika, elektronika, inżynieria informatyczna	
c	inżynieria mechaniczna	
d	inżynieria chemiczna	
e	inżynieria materiałowa	
f	inżynieria medyczna	
g	inżynieria środowiskowa	
h	biotechnologia środowiskowa	
i	biotechnologia przemysłowa	
j	nanotechnologia	
k	inne nauki inżynieryjne i technologie	
3	Nauki medyczne i nauki o zdrowiu	
a	medycyna ogólna	
b	medycyna kliniczna	
c	nauka o zdrowiu	
d	biotechnologia medyczna	
e	inne nauki medyczne	
4	Nauki rolnicze	
a	rolnictwo, leśnictwo i rybołówstwo	
b	nauka o zwierzętach i mleczarstwo	
c	nauki weterynaryjne	
d	biotechnologia rolnicza	
e	inne nauki rolnicze	
5	Nauki społeczne	
a	psychologia	
b	ekonomia i biznes	
c	pedagogika	
d	socjologia	
e	prawo	
f	nauki polityczne	
g	geografia społeczna i gospodarcza	
h	media i komunikowanie	
i	inne nauki społeczne	
6	Nauki humanistyczne	
a	historia i archeologia	
b	języki i literatura	
c	filozofia, etyka i religia	
d	sztuka (sztuka, historia sztuki, sztuki sceniczne, muzyka)	
e	inne nauki humanistyczne	

Załącznik nr 2 do formularza PNT-01/a za 2016 rok

Proszę określić jaki % nakładów wewnętrznych ogółem na B+R (dział 2 wiersz 01) poniosła jednostka na rzecz poszczególnych rodzajów działalności gospodarczej:

Lp.	Rodzaje działalności gospodarczej	Symbole wg PKD 2007	= 100%
1	Rolnictwo, leśnictwo, łowiectwo i rybactwo	01+02+03	
2	Górnictwo i wydobywanie	05+06+07+08+09	
3	Produkcja artykułów spożywczych	10	
4	Produkcja napojów	11	
5	Produkcja wyrobów tytoniowych	12	
6	Produkcja wyrobów tekstylnych	13	
7	Produkcja odzieży	14	
8	Produkcja skór i wyrobów ze skór wyprawionych	15	
9	Produkcja wyrobów z drewna oraz korka, z wyłączeniem mebli; produkcja wyrobów ze słomy i materiałów używanych do wyplatania	16	
10	Produkcja papieru i wyrobów z papieru	17	
11	Poligrafia i reprodukcja zapisanych nośników informacji	18	
12	Wytwarzanie i przetwarzanie koksu i produktów rafinacji ropy naftowej	19	
13	Produkcja chemikaliów i wyrobów chemicznych	20	
14	Produkcja podstawowych substancji farmaceutycznych oraz leków i pozostałych wyrobów farmaceutycznych	21	
15	Produkcja wyrobów z gumy i tworzyw sztucznych	22	
16	Produkcja wyrobów z pozostałych mineralnych surowców niemetalicznych	23	
17	Produkcja metali	24	
18	Produkcja broni i amunicji	25.4	
19	Produkcja metalowych wyrobów gotowych, z wyłączeniem maszyn i urządzeń (bez Produkcji broni i amunicji)	25.1+25.2+25.3+25.5+25.6+25.7+25.9	
20	Produkcja elektronicznych elementów i obwodów drukowanych	26.1	
21	Produkcja komputerów i urządzeń peryferyjnych	26.2	
22	Produkcja sprzętu (tele)komunikacyjnego	26.3	
23	Produkcja elektronicznego sprzętu powszechnego użytku	26.4	
24	Produkcja instrumentów i przyrządów pomiarowych, kontrolnych i nawigacyjnych; produkcja zegarków i zegarów	26.5	
25	Produkcja urządzeń napromieniowujących, sprzętu elektromedycznego i elektroterapeutycznego	26.6	
26	Produkcja instrumentów optycznych i sprzętu fotograficznego	26.7	
27	Produkcja magnetycznych i optycznych niezapisanych nośników informacji	26.8	
28	Produkcja urządzeń elektrycznych	27	
29	Produkcja maszyn i urządzeń gdzie indziej niesklasyfikowana	28	
30	Produkcja pojazdów samochodowych, przyczep i naczep, z wyłączeniem motocykli	29	
31	Produkcja statków i łodzi	30.1	
32	Produkcja lokomotyw kolejowych oraz taboru szynowego	30.2	
33	Produkcja statków powietrznych, statków kosmicznych i podobnych maszyn	30.3	
34	Produkcja wojskowych pojazdów bojowych	30.4	
35	Produkcja sprzętu transportowego, gdzie indziej niesklasyfikowana	30.9	
36	Produkcja mebli	31	
37	Produkcja urządzeń, instrumentów oraz wyrobów medycznych, włączając dentystyczne	32.5	
38	Pozostała produkcja wyrobów (bez Produkcji urządzeń, instrumentów oraz wyrobów medycznych, włączając dentystyczne)	32.1+32.2+32.3+32.4+32.9	
39	Naprawa, konserwacja i instalowanie maszyn i urządzeń	33	
40	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz, parę wodną, gorącą wodę i powietrze do układów klimatyzacyjnych	35	
41	Pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody	36	
42	Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków; Działalność związana ze zbieraniem, przetwarzaniem i unieszkodliwianiem odpadów; odzysk surowców; Działalność związana z rekultywacją i pozostała działalność usługowa związana z gospodarką odpadami	37+38+39	
43	Budownictwo	41+42+43	
44	Handel hurtowy i detaliczny; naprawa pojazdów samochodowych, włączając motocykle	45+46+47	
45	Transport i gospodarka magazynowa	49+50+51+52+53	
46	Działalność związana z zakwaterowaniem i usługami gastronomicznymi	55+56	
47	Działalność wydawnicza; Działalność związana z produkcją filmów, nagrań wideo, programów telewizyjnych, nagrań dźwiękowych i muzycznych; Nadawanie programów ogólnodostępnych i abonentowych	58+59+60	
48	Telekomunikacja	61	
49	Działalność związana z oprogramowaniem i doradztwem w zakresie informatyki oraz działalność powiązana	62	

50	Działalność usługowa w zakresie informacji	63	
51	Działalność finansowa i ubezpieczeniowa	64+65+66	
52	Działalność związana z obsługą rynku nieruchomości	68	
53	Działalność prawnicza, rachunkowo-księgowa i doradztwo podatkowe; Działalność firm centralnych (head offices); doradztwo związane z zarządzaniem	69+70	
54	Działalność w zakresie architektury i inżynierii; badania i analizy techniczne	71	
55	Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie nauk przyrodniczych i technicznych	72.1	
56	Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie nauk społecznych i humanistycznych	72.2	
57	Reklama, badanie rynku i opinii publicznej; Pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna; Działalność weterynaryjna	73+74+75	
58	Działalność w zakresie usług administrowania i działalność wspierająca	77+78+79+80+81+82	
59	Administracja publiczna i obrona narodowa; obowiązkowe zabezpieczenie społeczne; Edukacja	84	
60	Edukacja	85	
61	Opieka zdrowotna	86	
62	Pomoc społeczna z zakwaterowaniem; Pomoc społeczna bez zakwaterowania	87+88	
63	Działalność związana z kulturą, rozrywką i rekreacją	90+91+92+93	
64	Pozostała działalność usługowa; Gospodarstwa domowe zatrudniające pracowników; Gospodarstwa domowe produkujące wyroby i świadczące usługi na własne potrzeby; Organizacje i zespoły eksterytorialne	94+95+96+97+98+99	
65	Nakłady niededykowane konkretnej działalności	x	

Załącznik nr 3 do formularza PNT-01/a za 2016 rok

Proszę określić jaki % nakładów wewnętrznych ogółem na B+R (dział 2 wiersz 01) poniosła jednostka na poszczególne cele społeczno-ekonomiczne:

Lp.	Klasyfikacja NABS ^{a)} 2007	1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13 = 100%
1	Eksploracja i eksploatacja Ziemi	
2	Środowisko	
3	Eksploracja i eksploatacja przestrzeni kosmicznej	
4	Transport, telekomunikacja i inne infrastruktury	
5	Energia	
6	Produkcja i technologia przemysłowa	
7	Zdrowie	
8	Rolnictwo	
9	Edukacja	
10	Kultura, rekreacja, religia i środki masowego przekazu	
11	Systemy, struktury i procesy polityczne i społeczne	
12	Ogólny postęp wiedzy	
13	Obronność	

^{a)} Klasyfikacja celów społeczno-ekonomicznych.

Objaśnienia do formularza PNT01/a

Sprawozdanie o działalności badawczej i rozwojowej (B+R) służy do oceny potencjału naukowo-badawczego kraju. Obejmuje ono informacje w ujęciu dostosowanym do standardów międzynarodowych, zawartych w podręczniku *Frascati Manual*, stosowanych w krajach członkowskich OECD i UE (Rozporządzenie Wykonawcze Komisji (UE) NR 995/2012 z dnia 26 października 2012 r. ustanawiające szczegółowe zasady wykonania decyzji nr 1608/2003/WE Parlamentu Europejskiego i Rady w sprawie sporządzania i rozwoju statystyk Wspólnoty z zakresu nauki i techniki (tekst mający znaczenie dla EOG) (Dz. Urz. UE L 299 z 27.10.2012, str. 18)).

Działalność badawcza i rozwojowa (badania naukowe i prace rozwojowe) jest to systematycznie prowadzona praca twórcza, podjęta dla zwiększenia zasobu wiedzy, w tym wiedzy o człowieku, kulturze i społeczeństwie, jak również dla znalezienia nowych zastosowań dla tej wiedzy. Działalność badawcza i rozwojowa obejmuje:

1) badania naukowe:

- a) badania podstawowe – oryginalne prace badawcze eksperymentalne lub teoretyczne podejmowane przede wszystkim w celu zdobywania nowej wiedzy o podstawach zjawisk i obserwowalnych faktów bez nastawienia na bezpośrednie praktyczne zastosowanie lub użytkowanie,
- b) badania stosowane – prace badawcze podejmowane w celu zdobycia nowej wiedzy, zorientowane przede wszystkim na zastosowanie w praktyce,
- c) badania przemysłowe – badania mające na celu zdobycie nowej wiedzy oraz umiejętności w celu opracowywania nowych produktów, procesów i usług lub wprowadzania znaczących ulepszeń do istniejących produktów, procesów i usług. Badania te obejmują tworzenie elementów składowych systemów złożonych, szczególnie do oceny przydatności technologii rodzajowych, z wyjątkiem prototypów objętych zakresem prac rozwojowych;

2) prace rozwojowe – nabywanie, łączenie, kształtowanie i wykorzystywanie dostępnej aktualnie wiedzy i umiejętności z dziedziny nauki, technologii i działalności gospodarczej oraz innej wiedzy i umiejętności do planowania produkcji oraz tworzenia i projektowania nowych, zmienionych lub ulepszonych produktów, procesów i usług, w szczególności:

- a) tworzenie projektów, rysunków, planów oraz innej dokumentacji do tworzenia nowych produktów, procesów i usług, pod warunkiem że nie są one przeznaczone do celów komercyjnych,
- b) opracowywanie prototypów o potencjalnym wykorzystaniu komercyjnym oraz projektów pilotażowych, w przypadkach gdy prototyp stanowi końcowy produkt komercyjny, a jego produkcja wyłącznie do celów demonstracyjnych i walidacyjnych jest zbyt kosztowna; w przypadku gdy projekty pilotażowe lub demonstracyjne mają być następnie wykorzystywane do celów komercyjnych, wszelkie przychody uzyskane z tego tytułu należy odjąć od kwoty kosztów kwalifikowanych pomocy publicznej,
- c) działalność związana z produkcją eksperymentalną oraz testowaniem produktów, procesów i usług, pod warunkiem że nie są one wykorzystywane komercyjnie.

Prace rozwojowe **nie obejmują** rutynowych i okresowych zmian wprowadzanych do produktów, linii produkcyjnych, procesów wytwórczych, istniejących usług oraz innych operacji w toku, nawet jeżeli takie zmiany mają charakter ulepszeń;

Przykłady działalności badawczej i rozwojowej:

- 1) w zakresie górnictwa i prac geologiczno-poszukiwawczych:
 - pomiary terenu stanowiące integralną część projektu B+R dotyczącego zjawisk geologicznych,
 - opracowanie nowych lub znacznie udoskonalonych metod i wyposażenia służącego zdobywaniu danych, przetwarzaniu i analizie zgromadzonych danych oraz ich interpretacji;
- 2) projektowanie, konstruowanie oraz testowanie prototypów;
- 3) konstrukcja i eksploatacja instalacji próbnych;
- 4) plany i rysunki mające na celu określenie procedur, specyfikacji technicznych i cech eksploatacyjnych niezbędnych do tworzenia koncepcji, opracowywania i produkcji nowych wyrobów bądź procesów wytwórczych;
- 5) w zakresie medycyny:
 - badania kliniczne (fazy 1, 2, 3 badań klinicznych oraz faza 4, tylko wtedy kiedy przynosi dalsze postępy naukowe lub techniczne),
 - celowe badanie konkretnych przypadków zejść śmiertelnych w celu ustalenia skutków ubocznych określonych metod leczenia raka,
 - specjalny program badania krwi w związku z wprowadzeniem nowego leku;
- 6) badania nowych metod pomiaru, np. temperatury, w tym także badania i opracowywanie nowych systemów i technik interpretacji danych;

7) w zakresie oprogramowania komputerowego:

- prace B+R prowadzące do opracowania nowych twierdzeń i algorytmów w zakresie informatyki teoretycznej,
- rozwój informatyki na poziomie systemów operacyjnych, języków programowania, zarządzania danymi, oprogramowania komunikacyjnego oraz narzędzi służących do tworzenia oprogramowania,
- rozwój technologii związanych z Internetem,
- badania metod projektowania, rozwijania, instalowania i utrzymywania oprogramowania,
- rozwijanie oprogramowania prowadzące do postępów w zakresie ogólnych koncepcji przechwytywania, przekazywania, gromadzenia, wydobywania informacji, manipulowania informacjami lub ich prezentowania,
- prace rozwojowe ukierunkowane na wypełnienie luk w wiedzy technicznej, będące niezbędnym krokiem w procesie tworzenia programu lub systemu,
- prace B+R dotyczące narzędzi lub technik związanych z oprogramowaniem w wyspecjalizowanych obszarach informatyki (przetwarzanie obrazów, prezentacja danych geograficznych, rozpoznawanie pisma, sztuczna inteligencja i inne);

8) w innych rodzajach działalności usługowej:

- analiza wpływu zmian gospodarczych i społecznych na konsumpcję i sposoby spędzania wolnego czasu,
- opracowywanie nowych metod pomiaru oczekiwań i preferencji konsumentów,
- opracowywanie nowych metod i narzędzi sondażowych,
- opracowanie procedur trackingu i śledzenia (logistyka),
- badania nad nowymi koncepcjami podróżowania i spędzania urlopu,
- otwieranie prototypowych i pilotażowych formatów sklepów.

Dział 0.

Do pracujących zalicza się:

- 1) osoby zatrudnione na podstawie stosunku pracy lub stosunku służbowego (tj. umowy o pracę, powołania, wyboru lub mianowania);
- 2) pracodawców i pracujących na własny rachunek:
 - a) właścicieli i współwłaścicieli łącznie z bezpłatnie pomagającymi członkami ich rodzin,
 - b) osoby pracujące na własny rachunek, np. osoby wykonujące wolne zawody (tj. architekt, lekarz, adwokat itp.);
- 3) agentów pracujących na podstawie umów agencyjnych;
- 4) osoby wykonujące pracę nakładczą;
- 5) członków spółdzielni produkcji rolniczej.

Do pracujących nie zalicza się:

- 1) osób wykonujących pracę na podstawie umowy zlecenia lub umowy o dzieło;
- 2) osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę w celu przygotowania zawodowego;
- 3) uczniów szkół dla niepracujących oraz słuchaczy szkół wyższych odbywających praktyki wakacyjne lub dyplomowe;
- 4) osób korzystających z urlopów bezpłatnych w wymiarze powyżej 3 miesięcy (nieprzerwanie);
- 5) osób korzystających z urlopów wychowawczych w wymiarze powyżej 3 miesięcy (nieprzerwanie);
- 6) osób przebywających na świadczeniach rehabilitacyjnych;

Dział 1. Środki asygnowane lub wydatkowane na badania naukowe i prace rozwojowe

W **dziale 1** podaje się wartość **krajowych środków**:

- 1) przeznaczonych (wyasygnowanych) na działalność badawczą i rozwojową, przekazanych przez jednostkę bezpośrednio beneficjentom ubiegającym się o wsparcie działalności badawczo-rozwojowej.
- 2) wydatkowanych na działalność badawczą i rozwojową prowadzoną wewnątrz jednostki lub zlecaną do wykonania innym podmiotom, a więc jest to część nakładów wewnętrznych (wykazanych w **dziale 2** wierszu 01) i zewnętrznych (wykazanych w **dziale 3** wierszu 01) finansowanych ze środków budżetu państwa.

Dział 2. Nakłady wewnętrzne na działalność B+R według pochodzenia środków w 2016 r.

W **dziale 2** należy wykazać nakłady finansowe poniesione w roku sprawozdawczym **wyłącznie na działalność B+R wykonaną wewnątrz jednostki sprawozdawczej**.

W **dziale tym nie należy** uwzględniać nakładów związanych z innymi rodzajami działalności prowadzonymi przez jednostkę, takimi jak: działalność wspomagająca badania, produkcyjna i usługowa.

W **wierszu 01** podaje się **nakłady wewnętrzne**, poniesione w roku sprawozdawczym **na prace B+R wykonane w jednostce sprawozdawczej**, niezależnie od źródła pochodzenia wydatkowanych środków.

Nakłady wewnętrzne na prace B+R obejmują:

- 1) nakłady bieżące,
 - 2) nakłady inwestycyjne na środki trwałe
- w części, w jakiej dotyczą działalności B+R.

Nakłady wewnętrzne podaje się w **wysokości faktycznie poniesionych kosztów**, nawet jeśli ich aktualna wartość mogłaby być niższa z powodu ulg czy rabatów przyznanych po wykonaniu prac B+R.

Nakłady wewnętrzne nie obejmują amortyzacji środków trwałych oraz podatku VAT.

W **wierszu 02** podaje się **nakłady bieżące** ogółem poniesione w roku sprawozdawczym **wyłącznie na działalność B+R**. Nakłady bieżące obejmują:

- 1) nakłady osobowe
- 2) opłaty licencyjne za użytkowanie produktów własności intelektualnej,
- 3) koszty zużycia materiałów, przedmiotów nietrwałych i energii,
- 4) koszty zakupu książek, czasopism, materiałów źródłowych, subskrypcji bibliotecznych, członkostwa w towarzystwach naukowych itp.,
- 5) koszty usług pośrednich obejmujące: obróbkę obcą, usługi transportowe, remontowe, ochroniarskie, bankowe, pocztowe, telekomunikacyjne, informatyczne, wydawnicze, komunalne itp.,
- 6) koszty podróży służbowych,
- 7) pozostałe koszty obejmujące w szczególności podatki i opłaty obciążające koszty działalności i zyski,
- 8) ubezpieczenia majątkowe

– **w części, w jakiej dotyczą działalności B+R.**

Do nakładów bieżących **nie należy zaliczać** kosztów zakupu lub wytworzenia aparatury naukowo-badawczej spełniającej kryteria zaliczania do środków trwałych niezbędnych do wykonania określonych prac B+R, do czasu zakończenia tych prac, nieujętej w ewidencji środków trwałych jednostki.

W **wierszu 03** podaje się **nakłady osobowe** poniesione przez jednostkę w roku sprawozdawczym **wyłącznie na działalność B+R**. Nakłady osobowe obejmują:

- 1) wynagrodzenia brutto:
 - wynagrodzenia osobowe – należne m.in. z tytułu stosunku pracy lub stosunku służbowego, z tytułu umowy o pracę nakładczą – obejmujące m.in.: wynagrodzenia zasadnicze, dodatki za staż pracy oraz inne dodatki, premie i nagrody regulaminowe i uznaniowe, dodatki za pracę w godzinach nadliczbowych, nagrody jubileuszowe, odprawy rentowe i emerytalne, ekwiwalenty pieniężne za niewykorzystany urlop wypoczynkowy i inne,
 - wynagrodzenia bezosobowe – wypłacane m.in. na podstawie umowy zlecenia lub umowy o dzieło osób zatrudnionych w jednostce, również uczestnikom studiów doktoranckich,
 - honoraria – wynagrodzenia z tytułu korzystania lub rozporządzania prawami autorskimi lub prawami pokrewnymi, w tym m.in. wynagrodzenia za opracowania naukowe i badawczo-rozwojowe,
 - dodatkowe wynagrodzenia roczne dla pracowników jednostek sfery budżetowej,
 - wypłaty z tytułu udziału w zysku lub w nadwyżce bilansowej – dotyczy przedsiębiorstw z działu 72 PKD,
 - 2) narzuty na wynagrodzenia obciążające zgodnie z przepisami pracodawcę – składki z tytułu ubezpieczenia społecznego, składki na Fundusz Pracy i Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych,
 - 3) stypendia naukowe uczestników studiów doktoranckich
- **proporcjonalnie do czasu pracy poświęconego na B+R.**

Do nakładów osobowych **nie należy wliczać** kosztów pracy osób świadczących usługi pośrednie, nieuwzględnianych w danych o personelu B+R (np. pracowników ochrony i konserwacji, bibliotek centralnych, wydziałów informatycznych). Koszty te w części przypadającej na działalność B+R są włączane do nakładów bieżących, wykazywanych w wierszu 02.

W **wierszu 04** podaje się wartość opłaty z tytułu użytkowania produktu własności intelektualnej innego podmiotu, dokonanej za okres dłuższy niż jeden rok. W wierszu tym nie należy wykazywać opłat licencyjnych ponoszonych raz w roku lub częściej (np. kwartalnie).

W **wierszu 05** podaje się **nakłady inwestycyjne** ogółem poniesione w roku sprawozdawczym na środki trwałe **związane z działalnością B+R**.

W **wierszach 06, 07 i 10** podaje się nakłady inwestycyjne według rodzajów środków trwałych. W wierszach tych należy podać informacje o nakładach na nowe środki trwałe, nakładach na zakup (przejęcie) używanych środków trwałych oraz na pierwsze wyposażenie inwestycji niezaliczane do środków trwałych, a nabyte ze środków inwestycyjnych. Do klasyfikowania nakładów inwestycyjnych według rodzajów środków trwałych należy posługiwać się aktualnie obowiązującą Klasyfikacją Środków Trwałych (KŚT).

Wartość nakładów inwestycyjnych powinna obejmować zarówno nakłady na środki trwałe związane z działalnością B+R **oddane do użytku** w roku sprawozdawczym, jak i nakłady poniesione w tym okresie na **inwestycje niezakończone** (tj. na przyszłe środki trwałe związane z działalnością B+R).

W **wierszu 08** należy podać wartość zakupu w roku sprawozdawczym aparatury naukowo-badawczej zaliczonej do środków trwałych, łącznie z aparaturą spełniającą kryteria zaliczania do środków trwałych.

Przez **import** towarów należy rozumieć przemieszczanie towarów na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej z krajów niebędących członkami Unii Europejskiej.

Przez **przywóz** towarów należy rozumieć przemieszczanie towarów na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej z krajów będących członkami Unii Europejskiej.

W **wierszu 11** podaje się wysokość **nakładów poniesionych na oprogramowanie wytworzone we własnym zakresie w ramach działalności B+R**. Zalicza się tu oprogramowanie wytworzone w ramach działalności B+R na własny użytek jak również na sprzedaż.

Do nakładów tych zalicza się wszystkie koszty netto poniesione na etapach: analizy funkcjonalności, analiz szczegółowych, programowania, testów, tworzenia dokumentacji, uwzględniając następujące rodzaje tych kosztów:

- wydatki netto na wykorzystane materiały i usługi,
- wynagrodzenia brutto (z punktu widzenia pracodawcy, tzn. zawierające także świadczenia na rzecz pracowników) i inne koszty osobowe związane z zatrudnieniem personelu bezpośrednio zaangażowanego w tworzenie oprogramowania,
- inne wydatki netto bezpośrednio związane z wytwarzaniem,
- koszty ogólne netto, które mogą być określone i uzasadnione.

W **wierszach 12–15** podaje się nakłady wewnętrzne (w rubryce 1 nakłady bieżące, w rubryce 2 nakłady inwestycyjne) przypadające na: badania naukowe (podstawowe, stosowane, przemysłowe) i prace rozwojowe.

W **wierszu 16** podaje się nakłady wewnętrzne (bieżące i inwestycyjne) poniesione przez jednostkę w roku sprawozdawczym na **biotechnologię**. Dane zawarte w wierszu 16 muszą być zgodne z danymi wykazanymi w sprawozdaniu MN-01 w dziale 3 wierszu 1.

Biotechnologia związana jest ze zmianą materii żywej i nieożywionej poprzez wykorzystanie organizmów żywych, ich części, bądź pochodzących od nich produktów, a także modeli procesów biologicznych w celu tworzenia wiedzy, dóbr i usług, w szczególności z wykorzystaniem technik:

- DNA/RNA (genomika, farmakogenomika, sondy DNA, inżynieria genetyczna, sekwencjonowanie/synteza/amplifikacja DNA/RNA, ekspresja genów, technologia antysensowna),
- białka i inne makrocząstki (sekwencjonowanie/synteza/inżynieria białek i peptydów, poprawa metod transportu dużych cząsteczek leków, proteomika, izolacja i oczyszczanie, przekazywanie sygnałów, identyfikacja receptorów komórkowych),
- komórki, kultury komórkowe i inżynieria komórkowa (kultury komórkowe i tkankowe, inżynieria tkankowa, fuzja komórkowa, szczepionki i immunizacja, manipulacje na zarodkach),
- techniki procesów biotechnologicznych (biosynteza z wykorzystaniem bioreaktorów, bioinżynieria, biokataliza, bioprosesowanie, bioługowanie, biospulchnianie, wybielanie za pomocą środków biologicznych, bioodsiarczanie, bioremediacja, biofiltracja),
- geny i wektory RNA (terapia genowa, wektory wirusowe),
- bioinformatyka (tworzenie genomowych/białkowych baz danych, modelowanie złożonych procesów biologicznych, biologia systemowa),
- nanobiotechnologia (zastosowanie narzędzi i procesów nano-/mikroproduktów do konstrukcji urządzeń do badań biosystemów oraz w transporcie leków, udoskonalenia diagnostyki itd.).

W **wierszu 17** podaje się nakłady wewnętrzne (bieżące i inwestycyjne) poniesione przez jednostkę w roku sprawozdawczym na **nanotechnologię**.

Nanotechnologia związana jest z projektowaniem i wytwarzaniem struktur, których przynajmniej jeden rozmiar jest poniżej 100 nm i które posiadają nowe własności wynikające z nanorozmiaru. Prace B+R w dziedzinie nanotechnologii dotyczą zarówno nanomateriałów (ich produkcji i właściwości), jak i nanoprocessów.

W **wierszach 18–33** podaje się nakłady wewnętrzne faktycznie poniesione w roku sprawozdawczym na działalność B+R według źródeł pochodzenia tych środków.

W **wierszu 18** należy wykazać środki na prace B+R pochodzące z budżetu państwa (minister właściwy do spraw nauki i inne resorty) ze wszystkich strumieni finansowania (finansowanie: działalności statutowej, kosztów realizacji inwestycji służących potrzebom badań naukowych lub prac rozwojowych, projektów badawczych itd.) oraz budżetów Jednostek Samorządu Terytorialnego, a także z Narodowego Centrum Badań i Rozwoju, Narodowego Centrum Nauki, Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości i innych instytucji dysponujących środkami publicznymi, w części w której finansowane są ze środków krajowych.

W **wierszu 19** należy podać wartość środków krajowych otrzymanych z budżetu, które były wydatkowane w projektach współfinansowanych także ze środków Unii Europejskiej.

W **wierszach 20–23** należy podać środki otrzymane za prace B+R od instytucji krajowych: jednostek naukowych PAN i instytutów badawczych, szkół wyższych, przedsiębiorstw i prywatnych instytucji niekomercyjnych (patrz objaśnienia do wiersza 23).

Podając dane w **wierszach 20–23**, należy kierować się **pierwotnym pochodzeniem środków**.

W **wierszu 23** podaje się środki finansowe wydatkowane w roku sprawozdawczym na prace B+R, pochodzące od prywatnych instytucji niekomercyjnych, tzn. instytucji nienastawionych na zysk. Do prywatnych instytucji niekomercyjnych zalicza się fundacje (np. Fundacja na rzecz Nauki Polskiej), partie polityczne, związki zawodowe, związki konsumentów, towarzystwa i stowarzyszenia (zawodowe, naukowe, religijne itp.) oraz osoby fizyczne i organizacje zajmujące się promocją, finansowaniem lub innymi formami wspomagania badań naukowych.

W **wierszu 24** należy podać środki otrzymane z organizacji międzynarodowych i instytucji zagranicznych, w tym środki na projekty badawcze realizowane w zakresie: programów ramowych Unii Europejskiej (*the EU Framework Programms for Research and Technological Development*), programu EUREKA (*European Research Coordination Agency – the EUREKA initiative*), programu COST (*European Cooperation in the Field of Scientific and Technical Research*) itp. oraz środki otrzymane z instytucji krajowych w ramach funduszy strukturalnych w części, w której są finansowane ze środków Unii Europejskiej i wydatkowane w roku sprawozdawczym na prace B+R.

W **wierszu 25** należy podać środki pozyskane z Unii Europejskiej, w tym wartość środków unijnych w projektach współfinansowanych również ze środków krajowych.

W **wierszu 33** podaje się **środki własne** jednostki wydatkowane w roku sprawozdawczym **na działalność B+R**. Przez środki własne należy rozumieć środki finansowe uzyskane ze sprzedaży patentów, praw ochronnych, licencji na stosowanie wynalazków i wzorów użytkowych, projektów racjonalizatorskich stanowiących własność jednostki oraz innych osiągnięć naukowych i technicznych, prac z zakresu działalności ogólnotechnicznej, prac wdrożeniowych (w tym nadzoru autorskiego) i produkcji doświadczalnej, unikatowych urządzeń, aparatury i przedmiotów majątkowych oraz środki z odpłatnej działalności diagnostycznej, leczniczej, rehabilitacyjnej, artystycznej, doświadczalnej itp. oraz z pozostałej działalności gospodarczej i usługowej, a także środki z udziałów w działalności podmiotów gospodarczych, środki z darowizn, zapisów, spadków i ofiarności publicznej oraz z odsetek od lokat bankowych, jak również środki pozyskane z kredytów komercyjnych.

W **załączniku nr 2** w wierszach 1–64 należy wykazać część nakładów wewnętrznych poniesionych na prace B+R wykonane w jednostce **na zlecenie podmiotów gospodarczych**, w tym także na zlecenie instytutów i jednostek naukowych PAN. Wówczas wykazywaną część nakładów należy przypisać PKD zleceńodawcy.

Pozostałe nakłady należy wykazać w wierszu 64.

Dział 3. Nakłady zewnętrzne na działalność B+R w 2015 r.

W **wierszu 01** podaje się **nakłady zewnętrzne** poniesione w roku sprawozdawczym **wyłącznie na prace B+R wykonane w całości poza jednostką** sprawozdawczą przez innych wykonawców (podwykonawców) krajowych i zagranicznych. Nakłady zewnętrzne nie obejmują podatku VAT.

W **wierszach 02–16** podaje się nakłady zewnętrzne według kierunków ich wydatkowania.

W **wierszu 06** należy podać nakłady zewnętrzne przekazane mikroprzedsiębiorstwom z PKD innym niż 72.

Mikroprzedsiębiorstwo jest to przedsiębiorstwo o liczbie pracujących poniżej 10 osób, a jego roczny obrót nie przekracza 2 milionów euro lub całkowity bilans roczny nie przekracza 2 milionów euro.

Dział 4. Pracujący w działalności B+R i ich wynagrodzenia według poziomu wykształcenia w 2016 r.

Do personelu B+R należy zaliczyć wszystkie osoby pracujące bezpośrednio przy pracach B+R oraz osoby zapewniające bezpośrednią obsługę, np. kierownicy prac B+R, pracownicy administracyjni i biurowi.

W **dziale 4** podaje się liczbę osób pracujących **związanych z działalnością B+R**, przeznaczających na tę działalność co najmniej 10% swojego czasu pracy, będących w stanie ewidencyjnym jednostki w dniu 31 XII 2015 r. Zalicza się tu osoby wykonujące pracę w Polsce, a także za granicą (skierowane za granicę w celach badawczych) na rzecz jednostek, w których pracują, niezależnie od czasu trwania zatrudnienia. Dane podaje się bez przeliczania pracujących na pełne etaty.

Do **pracujących zalicza się**:

- 1) osoby zatrudnione na podstawie stosunku pracy lub stosunku służbowego;
- 2) pracodawców i pracujących na własny rachunek;
- 3) agentów pracujących na podstawie umów agencyjnych;
- 4) osoby wykonujące pracę nakładczą;
- 5) członków spółdzielni produkcji rolniczej.

Do **pracujących nie zalicza się**:

- 7) osób wykonujących pracę na podstawie umowy zlecenia lub umowy o dzieło;
- 8) osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę w celu przygotowania zawodowego;

- 9) uczniów szkół dla niepracujących oraz słuchaczy szkół wyższych odbywających praktyki wakacyjne lub dyplomowe;
- 10) osób korzystających z urlopów bezpłatnych w wymiarze powyżej 3 miesięcy (nieprzerwanie);
- 11) osób korzystających z urlopów wychowawczych w wymiarze powyżej 3 miesięcy (nieprzerwanie);
- 12) osób przebywających na świadczeniach rehabilitacyjnych;

Do **zatrudnionych** zalicza się osoby zatrudnione na podstawie stosunku pracy lub stosunku służbowego (tj. umowy o pracę, powołania, wyboru lub mianowania) na czas określony (w tym zatrudnione sezonowo i dorywczo) i nieokreślony w pełnym i niepełnym wymiarze czasu pracy.

Do **zatrudnionych** nie zalicza się m.in.:

- 6) osób wykonujących pracę na podstawie umowy zlecenia lub umowy o dzieło;
- 7) osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę w celu przygotowania zawodowego;
- 8) uczniów szkół dla niepracujących oraz słuchaczy szkół wyższych odbywających praktyki wakacyjne lub dyplomowe;
- 9) osób korzystających z urlopów bezpłatnych w wymiarze powyżej 3 miesięcy (nieprzerwanie);
- 10) osób korzystających z urlopów wychowawczych w wymiarze powyżej 3 miesięcy (nieprzerwanie);
- 11) osób przebywających na świadczeniach rehabilitacyjnych;
- 12) pracodawców i pracujących na własny rachunek;
- 13) agentów pracujących na podstawie umów agencyjnych;
- 14) osób wykonujących pracę nakładczą;
- 15) członków spółdzielni produkcji rolniczej.

W **wierszach 02–08** podaje się liczbę pracujących według poziomu ich wykształcenia opartego na Międzynarodowej Standardowej Klasyfikacji Edukacji (ISCED 2011).

W **wierszu 05** podaje się osoby z wykształceniem formalnym odpowiadającym kategorii 7 w klasyfikacji ISCED 2011, tożsamym z wykształceniem wyższym o profilu akademickim, prowadzącym do uzyskania tytułu magistra, lekarza lub równorzędnego.

W **wierszu 06** podaje się osoby z wykształceniem formalnym odpowiadającym kategorii 6 w klasyfikacji ISCED 2011, tożsamym z wykształceniem wyższym o profilu akademickim, prowadzącym do uzyskania tytułu licencjata, inżyniera lub równorzędnego. Licencjat jest tytułem zawodowym nadawanym absolwentom wyższych zawodowych studiów humanistycznych i matematyczno-przyrodniczych, społecznych, ekonomicznych, wychowania fizycznego, turystyki, rekreacji, rehabilitacji ruchowej oraz medycznej, z wyjątkiem lekarskich i stomatologicznych.

W **wierszu 07** podaje się osoby z wykształceniem formalnym odpowiadającym kategorii 5 w klasyfikacji ISCED 2011, tożsamym z wykształceniem wyższym o profilu zawodowym, które w Polsce jest tożsame z wykształceniem uzyskanym w kolegiach nauczycielskich, kolegiach nauczycielskich języków obcych oraz kolegiach pracowników służb społecznych.

W **wierszu 08** podaje się osoby z wykształceniem ISCED 4 policealnym, ISCED 3 średnim i zasadniczym zawodowym, ISCED 2 gimnazjalnym, ISCED 1 podstawowym i niepełnym podstawowym.

Osoby związane z działalnością B+R należy zaliczać do właściwych kategorii na podstawie **najwyższego** posiadanego przez nie poziomu wykształcenia (tytułu, stopnia naukowego).

W **rubryce 5** wykazuje się **przeciętną liczbę zatrudnionych w działalności B+R**, po przeliczeniu osób niepełnozatrudnionych na pełne etaty. Przeliczenia osób niepełnozatrudnionych na pełne etaty dokonuje się według liczby godzin pracy ustalonych w umowie o pracę w stosunku do obowiązującej normy.

W **rubryce 6** wykazuje się **pełne wynagrodzenia brutto** (tzn. dotyczące wszystkich rodzajów działalności prowadzonej przez jednostkę) **przeciętnie zatrudnionych wykazanych w rubryce 5** związanych z działalnością B+R.

Do wynagrodzeń tych zalicza się:

- 1) wynagrodzenia osobowe – należne m.in. z tytułu stosunku pracy lub stosunku służbowego, z tytułu umowy o pracę nakładczą – obejmujące m.in.: wynagrodzenia zasadnicze, dodatki za staż pracy oraz inne dodatki, premie i nagrody regulaminowe i uznaniowe, dodatki za pracę w godzinach nadliczbowych, nagrody jubileuszowe, odprawy rentowe i emerytalne, ekwiwalenty pieniężne za niewykorzystany urlop wypoczynkowy i inne;
- 2) dodatkowe wynagrodzenia roczne dla pracowników jednostek sfery budżetowej;
- 3) honoraria – wynagrodzenia z tytułu korzystania lub rozporządzania prawami autorskimi lub prawami pokrewnymi, w tym m.in. wynagrodzeń za opracowania naukowe i badawczo-rozwojowe.

Nie zalicza się natomiast wynagrodzeń bezosobowych – wypłacanych m.in. na podstawie umowy zlecenia lub umowy o dzieło, również uczestnikom studiów doktoranckich prowadzącym prace B+R.

Dział 5. Pracujący w działalności B+R według zawodów i grup wieku w 2016 r.

Patrz objaśnienia do **działu 4**.

Dane w **wierszu 01 rubryce 1** powinny być zgodne z danymi w **dziale 4 wierszu 01 rubryce 1**.

W **rubrykach 3, 5 i 7** podaje się liczbę osób pracujących według zawodów.

W **rubryce 3** wykazuje się **pracowników naukowo-badawczych (badaczy)** związanych z pracami badawczymi lub rozwojowymi. Badacze to pracownicy zajmujący się zawodowo pracą koncepcyjną lub tworzeniem nowej wiedzy, produktów, procesów, metod oraz systemów, a także kierowaniem projektami związanymi z tą działalnością. Do kategorii tej należy doliczyć kadrę kierowniczą i pracowników administracyjnych zajmujących się planowaniem i kierowaniem naukowo-technicznymi aspektami pracy badaczy.

W **rubryce 5** wykazuje się **techników i pracowników równorzędnych** związanych z działalnością B+R.

Technicy to osoby, które uczestniczą w działalności B+R poprzez wykonywanie zadań naukowych i technicznych związanych z zastosowaniem pojęć i metod operacyjnych, zazwyczaj pod kierunkiem badaczy. Zadania tych osób obejmują:

- 1) prowadzenie poszukiwań bibliotecznych i wybór odpowiednich materiałów z archiwów i bibliotek;
- 2) przygotowywanie programów komputerowych;
- 3) prowadzenie eksperymentów, testów i analiz;
- 4) przygotowywanie materiałów i sprzętu do eksperymentów, testów i analiz;
- 5) rejestrowanie pomiarów, dokonywanie obliczeń oraz przygotowywanie wykresów i rysunków;
- 6) prowadzenie statystycznych badań ankietowych oraz wywiadów.

Pracownicy równorzędni wykonują analogiczne zadania pod kierunkiem badaczy w dziedzinie nauk społecznych i humanistycznych.

W **rubryce 7** wykazuje się **pozostały personel** związany z działalnością B+R. Do kategorii tej należy zaliczać pracowników na stanowiskach robotniczych oraz administracyjno-ekonomicznych uczestniczących w realizacji prac B+R lub bezpośrednio z nimi związanych. Do grupy tej zalicza się także personel zajmujący się głównie sprawami finansowymi i kadrowymi, o ile wiążą się one bezpośrednio z działalnością B+R. Nie zalicza się tu personelu świadczącego usługi pośrednie, takiego jak np. personel stołówek, personel zajmujący się utrzymaniem czystości czy straż przemysłowa.

W **wierszu 23-25** podaje się liczbę osób stanowiących personel B+R w roku sprawozdawczym, łącznie z wykonującymi prace B+R na podstawie umowy zlecenia, umowy o dzieło, osobami pracującymi w danym roku, ale nie będącymi na stanie jednostki 31 XII 2016 r. oraz uczestnikami studiów doktoranckich zaangażowanymi w prace B+R i otrzymującymi na ten cel środki finansowe (w postaci wynagrodzenia z jednostki, stypendium lub innej formy finansowania) – w jednostkach przeliczeniowych zwanych **ekwiwalentami pełnego czasu pracy**.

Ekwiwalenty pełnego czasu pracy (EPC) lub osobolata są to jednostki przeliczeniowe służące do ustalenia faktycznego stanu personelu w działalności B+R. Miernik ten pozwala na uniknięcie przeszacowania liczby personelu B+R. Wynika ono z faktu, że wiele osób związanych z działalnością B+R przeznacza część swojego czasu pracy na czynności inne niż B+R. Są to np.: zajęcia dydaktyczne ze studentami, praca administracyjna, służba zdrowia, kontrola jakości itp. Ponadto część osób pracuje w wymiarze mniejszym niż pełny etat, rozpoczyna pracę w danej instytucji lub rezygnuje z niej w trakcie roku kalendarzowego. Jeden ekwiwalent pełnego czasu pracy oznacza jeden osoborok poświęcony wyłącznie na działalność B+R. Pracujących w działalności B+R w ekwiwalentach pełnego czasu pracy należy ustalić na podstawie proporcji czasu przepracowanego przez poszczególnych pracowników w **ciągu roku sprawozdawczego** przy pracach B+R do pełnego czasu pracy obowiązującego w danej instytucji na danym stanowisku pracy, posługując się przy tym następującymi przykładami:

- 1) pracownik pracujący na całym etacie poświęcający w ciągu roku sprawozdawczego na działalność B+R:
 - a) 90 % lub więcej ogólnego czasu pracy - 1,0 EPC,
 - b) 75 % ogólnego czasu pracy - 0,75 EPC
(w zaokrągleniu: 0,8),
 - c) 50 % ogólnego czasu pracy - 0,5 EPC;
- 2) pracownik pracujący na 0,5 etatu i poświęcający na działalność B+R:
 - a) 90 % lub więcej swojego ogólnego czasu pracy - 0,5 EPC,
 - b) 50 % swojego ogólnego czasu pracy - 0,25 EPC
(w zaokrągleniu: 0,3);
- 3) pracownik zatrudniony w danej jednostce w roku sprawozdawczym przez 6 miesięcy na całym etacie i poświęcający 90 % lub więcej swojego ogólnego czasu pracy na działalność B+R - 0,5 EPC;
- 4) osoba wykonująca prace B+R na podstawie umowy zlecenia lub umowy o dzieło – pełny, faktyczny czas pracy w roku sprawozdawczym z wszystkich umów, podany jako odpowiedni ułamek rocznego czasu pracy.

Przy wyliczaniu EPC nie należy odejmować urlopów wypoczynkowych, absencji chorobowej oraz innych nieobecności usprawiedliwionych (poza urlopami bezpłatnymi i urlopami wychowawczymi trwającymi nieprzerwanie powyżej 3 miesięcy).

W przypadku braku odpowiedniej ewidencji dopuszcza się możliwość zastosowania szacunków w oparciu o wielkość nakładów osobowych.

Liczba ekwiwalentów pełnego czasu pracy wykazana w wierszu 21 w zasadzie powinna być mniejsza lub równa liczbie osób wykazanej w wierszu 01. Jeżeli jednostka zatrudniała pracowników na umowy zlecenia, umowy o dzieło oraz w danym roku pracowały w niej osoby, które nie były na stanie jednostki 31 XII 2016 r. to liczba ekwiwalentów pełnego czasu pracy może być większa od wiersza 01.

W sprawozdaniu należy uwzględnić wszystkie prace B+R prowadzone przez jednostkę, tzn. zarówno prace własne jak i świadczone usługi badawcze.

Dziękujemy za wypełnienie i przesłanie formularza

^{a)} Pełno- i niepełnozatrudnionych bez przeliczenia na pełne etaty. ^{b)} Dla której składane jest dane sprawozdanie.

DZIAŁ 1. NAKŁADY WEWNĘTRZNE NA DZIAŁALNOŚĆ B+R WEDŁUG POCHODZENIA ŚRODKÓW ORAZ APARATURA NAUKOWO-BADAWCZA W 2016 R.
(w tysiącach zł ze znakiem po przecinku)

Nakłady wewnętrzne faktycznie poniesione (bez amortyzacji środków trwałych) (wiersze 02+05)		01		
Nakłady bieżące ogółem ^{a)}		02		
w tym:	nakłady osobowe	03		
	opłaty licencyjne za użytkowanie produktów własności intelektualnej dokonane za okres dłuższy niż jeden rok	04		
Nakłady inwestycyjne na środki trwałe ogółem (wiersze 06+07+10)		05		
z tego:	budynki i lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej oraz grunty (grupy KŚT 0, 1, 2) ^{b)}	06		
	maszyny i urządzenia techniczne (grupy KŚT 3–6) ^{b)} oraz narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa KŚT 8) ^{b)}	07		
	w tym zakup aparatury badawczej ^{c)}	08		
	w tym import/przywóz aparatury badawczej	09		
	środki transportu (grupa KŚT 7) ^{b)}	10		
Z nakładów bieżących (wiersz 02) przypada na oprogramowanie wytworzone we własnym zakresie w ramach działalności B+R		11		
0			1	2
Z nakładów wewnętrznych (bieżących i inwestycyjnych) przypada na: ^{d)} (wiersze 12+13+14+15 rubryka 1 = wiersz 02, wiersze 12+13+14+15 rubryka 1 = wiersz 05)			z nakładów bieżących (wiersz 02)	z nakładów inwestycyjnych (wiersz 05)
badania naukowe	podstawowe	12		
	stosowane	13		
	przemysłowe	14		
prace rozwojowe		15		
Z nakładów wewnętrznych (bieżących i inwestycyjnych) poniesiono nakłady na:				
biotechnologię		16		
nanotechnologię		17		
Z nakładów wewnętrznych (bieżących i inwestycyjnych) przypada na środki otrzymane od: (wiersze 18+20+21+22+23+24+33 = wiersz 01)				
budżetu (MNiSW ^{e)} , MR ^{f)} , innych resortów, JST ^{g)} , NCBR ^{h)} , NCN ⁱ⁾ , PARP ^{j)} oraz innych instytucji dysponujących środkami publicznymi		18		
w tym udział środków krajowych w projektach współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej		19		
jednostek naukowych PAN ^{k)} i instytutów badawczych ^{l)}		20		
krajowych szkół wyższych		21		
krajowych przedsiębiorstw		22		
krajowych prywatnych instytucji niekomercyjnych		23		
środki pochodzące z zagranicy (wiersze 25+26+27+29+30+31+32)		24		
z tego od:	Komisji Europejskiej ^{m)}	25		
	organizacji międzynarodowych	26		
	przedsiębiorstw	27		
	w tym z krajów Unii Europejskiej	28		
	szkół wyższych	29		
	zagranicznych instytucji rządowych	30		
	prywatnych instytucji niekomercyjnych	31		
	pozostałych podmiotów	32		
środki własne		33		
Aparatura naukowo-badawcza spełniająca kryteria zaliczania do środków trwałych (będąca na stanie księgowym jednostki)	wartość brutto	stan w dniu	34	
	umorzenie	31 XII 2016 r.	35	
	otrzymana nieodpłatnie w 2016 r. ⁿ⁾		36	
A. Proszę wypełnić załącznik nr 1				
B. Proszę wypełnić załącznik nr 2				

^{a)} Bez kosztów zakupu lub wytworzenia aparatury naukowo-badawczej spełniającej kryteria zaliczania do środków trwałych niezbędnych do wykonania określonych prac B+R, lecz do czasu zakończenia tych prac, nieujętej w ewidencji środków trwałych jednostki. ^{b)} Według aktualnie obowiązującej Klasyfikacji Środków Trwałych (KŚT). ^{c)} Łącznie z nakładami na aparaturę wymienioną w przypisie a. ^{d)} Zgodnie z ustawą z dnia 30 kwietnia 2010 r. o zasadach finansowania nauki (Dz. U. z 2014 r. poz. 1620, z późn. zm.). ^{e)} Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego. ^{f)} Ministerstwo Rozwoju. ^{g)} Jednostki Samorządu Terytorialnego. ^{h)} Narodowe Centrum Badań i Rozwoju. ⁱ⁾ Narodowe Centrum Nauki. ^{j)} Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości. ^{k)} Na podstawie ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o Polskiej Akademii Nauk (Dz. U. z 2016 r. poz. 572). ^{l)} Na podstawie ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o instytutach badawczych (Dz. U. z 2016 r. poz. 371). ^{m)} W tym udział środków KE w projektach współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej. ⁿ⁾ Bez aparatury wymienionej w przypisie a przeniesionej w ciągu roku do środków trwałych.

DZIAŁ 2. NAKŁADY ZEWNĘTRZNE NA DZIAŁALNOŚĆ B+R W 2016 R.*(w tysiącach zł ze znakiem po przecinku)*

Nakłady zewnętrzne ogółem (wiersze 02+10)		01		
z tego przypadku na środki przekazane:	podmiotom krajowym (wiersze 03+04+05+07+08+09)		02	
	z tego:	jednostkom naukowym PAN ^{a)} i instytutom badawczym ^{b)}	03	
		szkołom wyższym	04	
		przedsiębiorstwom	05	
		w tym mikroprzedsiębiorstwom ^{c)}	06	
		prywatnym instytucjom niekomercyjnym	07	
		osobom fizycznym zatrudnionym na umowę zlecenie i umowę o dzieło ^{d)}	08	
		pozostałym podmiotom krajowym	09	
		podmiotom zagranicznym (wiersze 11+12+13+14+15)		10
	z tego:	szkołom wyższym	11	
		przedsiębiorstwom	12	
		prywatnym instytucjom niekomercyjnym	13	
		organizacjom międzynarodowym	14	
		pozostałym podmiotom zagranicznym	15	
	w tym (z wiersza 10) przypada na środki przekazane oddziałom (filiom) Państwa jednostki lub innym instytucjom polskim działającym na terenie:			
Unii Europejskiej (z wyłączeniem Polski)		16		
poza Unią Europejską		17		

^{a)} Na podstawie ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o Polskiej Akademii Nauk. ^{b)} Na podstawie ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o instytutach badawczych. ^{c)} Przedsiębiorstwa o liczbie pracujących poniżej 10 osób z PKD innym niż 72 (Badania naukowe i prace rozwojowe). ^{d)} Osobom, które wykonywały prace badawcze poza siedzibą zlecającego. Jeżeli prace, choćby częściowo, zostały wykonane w siedzibie zlecającego należy potraktować nakłady na te prace jako nakłady wewnętrzne i wykazać ich wartość w dziale 1 w wierszu 02.

DZIAŁ 3. PRACUJĄCY W DZIAŁALNOŚCI B+R I ICH WYNAGRODZENIA WEDŁUG POZIOMU WYKSZTAŁCENIA W 2016 R.

Wyszczególnienie			Liczba osób pracujących w działalności B+R (stan w dniu 31 XII 2016 r.)					Wynagrodzenia osobowe ^{c)} <i>(w tysiącach zł ze znakiem po przecinku)</i>	
			ogółem	w tym					
				kobiety	zatrudnieni ^{b)}		Przeciętna liczba zatrudnionych w 2016 r. ^{a) b)}		
					razem	w tym kobiety			
0			1	2	3	4	5	6	
Ogółem (wiersze 02+03+04+05+06)			01						
Z tytułem naukowym profesora ^{d)}			02						
Ze stopniem naukowym ^{e)}	doktora habilitowanego	03							
	doktora	04							
Pozostałe osoby z wykształceniem wyższym	z tytułem magistra lub równorzędnym	05							
	z tytułem licencjata lub równorzędnym	06							
	absolwenci kolegiów	07							
Z wykształceniem pozostałym			08						

^{a)}Po przeliczeniu osób niepełnozatrudnionych na pełne etaty. ^{b)}Osoby zatrudnione na podstawie stosunku pracy lub stosunku służbowego (tj. umowy o pracę, powołania, wyboru lub mianowania). ^{c)}Pełne wynagrodzenia roczne (ze wszystkich rodzajów działalności jednostki, tzn. działalności B+R i działalności pozostałych) zatrudnionych wykazanych w rubryce 5. ^{d)}Łącznie z tytułem profesora sztuki (zgodnie z ustawą z dnia 14 marca 2003 r. o stopniach naukowych i tytule naukowym oraz o stopniach i tytule w zakresie sztuki (Dz. U. z 2016 r. poz. 882)). ^{e)}Łącznie ze stopniem w zakresie sztuki (ustawa jak w przypisie d).

DZIAŁ 4. PRACUJĄCY W DZIAŁALNOŚCI B+R WEDŁUG ZAWODÓW^{a)}, WYKSZTAŁCENIA I GRUP WIEKU W 2016 R.

Wyszczególnienie			Liczba osób pracujących w działalności B+R (stan w dniu 31 XII 2016 r.)							
			ogółem	w tym kobiety	pracownicy naukowo-badawczy		technicy i pracownicy równorzędni		pozostały personel	
					ogółem	w tym kobiety	ogółem	w tym kobiety	ogółem	w tym kobiety
0			1	2	3	4	5	6	7	8
Ogółem			01							
w tym zatrudnieni			02							
w tym:	przeciętna liczba zatrudnionych		03							
	cudzoziemcy ^{b)}		04							
	z tego:	z Europy	05							
		w tym z Unii Europejskiej	06							
		z Ameryki Północnej	07							
		z Ameryki Środkowej i Południowej	08							
		z Azji	09							
		z Afryki	10							
		pozostali cudzoziemcy	11							
z ogółem (wiersz 02) liczba osób w wieku:	24 lata i mniej		12							
	25–34		13							
	35–44		14							
	45–54		15							
	55–64		16							
	65 lat i więcej		17							
z ogółem (wiersz 02) liczba osób z wykształceniem	co najmniej ze stopniem doktora ^{c)}		18							
	z pozostałym wykształceniem wyższym	z tytułem magistra lub równorzędnym	19							
		z tytułem licencjata lub równorzędnym	20							
		absolwenci kolegów	21							
	z wykształceniem pozostałym		22							

^{a)} Zgodnie z klasyfikacją personelu B+R według zawodów opracowaną przez OECD. ^{b)} Naukowcy, którzy zawarli z placówką naukową umowę o przyjęciu w celu realizacji projektu badawczego (zgodnie z ustawą z dnia 12 grudnia 2013 r. o cudzoziemcach (Dz. U. poz. 1650, z późn. zm.), art. 60a-d), nauczyciele akademicki zatrudnieni w uczelni (zgodnie z ustawą z dnia 27 lipca 2005 r. - Prawo o szkolnictwie wyższym (Dz. U. z 2012 r. poz. 572, z późn. zm.)), osoby z zezwoleniem na pracę, nieposiadające obywatelstwa polskiego (zgodnie z ustawą z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (Dz. U. z 2016 r. poz. 645, z późn. zm.) oraz ustawą z dnia 12 grudnia 2013 r. o cudzoziemcach). ^{c)} Łącznie ze stopniem naukowym doktora habilitowanego oraz z tytułem naukowym profesora.

Wyszczególnienie		Personel w ekwiwalentach pełnego czasu pracy (EPC) ^{a)} (ze znakiem po przecinku)							
		ogółem	w tym kobiety	pracownicy naukowo-badawczy		technicy i pracownicy równorzędni		pozostały personel	
				ogółem	w tym kobiety	ogółem	w tym kobiety	ogółem	w tym kobiety
0		1	2	3	4	5	6	7	8
Ogółem	23								
w tym:	zatrudnienie ^{b)}	24							
	uczestnicy studiów doktoranckich ^{c)}	25							

^{a)} EPC - czas przepracowany przez pracownika przy pracach B+R w ciągu roku sprawozdawczego.

^{b)} Osoby zatrudnione na podstawie stosunku pracy lub stosunku służbowego (tj. umowy o pracę, powołania, wyboru lub mianowania) oraz wykonujące prace B+R na podstawie umowy zlecenia lub umowy o dzieło. ^{c)} Zaangażowani w prace B+R i otrzymujący na ten cel środki finansowe (w postaci wynagrodzenia z jednostki, stypendium lub innej formy finansowania).

DZIAŁ 5. DANE UZUPEŁNIAJĄCE

A. Liczba zgłoszeń dokonanych przez jednostkę w Urzędzie Patentowym Rzeczypospolitej Polskiej w 2016 r.	1. znaków towarowych	01		
	2. wzorów przemysłowych	02		
	3. wzorów użytkowych	03		
	4. wynalazków	04		
B. Ile spośród wykazanych (w pyt. A4) zgłoszeń wynalazków jednostka planuje dokonać w zagranicznych urzędach patentowych?		05		
C. Liczba zgłoszeń wynalazków dokonanych w zagranicznych urzędach patentowych w 2016 r.		06		
D. Liczba patentów uzyskanych w Urzędzie Patentowym Rzeczypospolitej Polskiej w 2016 r.		07		
E. Liczba patentów uzyskanych w zagranicznych urzędach patentowych w 2016 r.		08		
F. Czy w 2016 r. w jednostce istniał system zachęt dla pracowników dotyczący tworzenia własności intelektualnej?		09	TAK	NIE
G. Czy w 2016 r. jednostka korzystała z baz danych patentów, znaków towarowych lub innych baz danych praw własności intelektualnej?		10	TAK	NIE
H. Przychody jednostki ze sprzedaży licencji (bez licencji na standardowe oprogramowanie komputerowe) w 2016 r. (w tysiącach zł ze znakiem po przecinku)		11		
I. Nakłady jednostki na zakup licencji (bez licencji na standardowe oprogramowanie komputerowe) w 2016 r. (w tysiącach zł ze znakiem po przecinku)		12		
J. Liczba firm odpryskowych typu spin-off założonych przez pracowników jednostki w 2016 r.		13		
K. Liczba firm odpryskowych typu spin-out założonych przez pracowników jednostki w 2016 r.		14		
L. Liczba firm inkubowanych w 2016 r. w ramach akademickiego inkubatora przedsiębiorczości		15		

DZIAŁ 6. OBCIĄŻENIE RESPONDENTA

Proszę podać szacunkowy czas przeznaczony na przygotowanie danych dla potrzeb wypełnianego sprawozdania (w minutach)	01	
Proszę podać szacunkowy czas przeznaczony na wypełnienie sprawozdania (w minutach)	02	

(e-mail osoby sporządzającej sprawozdanie – WYPEŁNIAĆ WIELKIMI LITERAMI)

(imię, nazwisko i telefon osoby
sporządzającej sprawozdanie)

(miejscowość, data)

(pieczęćka imienna i podpis osoby
działającej w imieniu sprawozdawcy)*

* Wymóg opatrzenia pieczęcią dotyczy wyłącznie sprawozdania wnoszonego w postaci papierowej.

Załącznik nr 1 do formularza PNT-01/s za 2016 rok

Proszę określić jaki % nakładów wewnętrznych ogółem na B+R (dział 1 wiersz 01) poniosła jednostka na rzecz poszczególnych dziedzin nauki:

Lp.	Dziedziny nauki:	1+2+3+4+5+6 = 100 %
1	Nauki przyrodnicze	
a	matematyka	
b	nauki o komputerach i informatyka	
c	nauki fizyczne	
d	nauki chemiczne	
e	nauki o Ziemi i środowisku	
f	nauki biologiczne	
g	inne nauki przyrodnicze	
2	Nauki inżynieryjne i techniczne	
a	inżynieria lądowa	
b	elektrotechnika, elektronika, inżynieria informatyczna	
c	inżynieria mechaniczna	
d	inżynieria chemiczna	
e	inżynieria materiałowa	
f	inżynieria medyczna	
g	inżynieria środowiskowa	
h	biotechnologia środowiskowa	
i	biotechnologia przemysłowa	
j	nanotechnologia	
k	inne nauki inżynieryjne i technologie	
3	Nauki medyczne i nauki o zdrowiu	
a	medycyna ogólna	
b	medycyna kliniczna	
c	nauka o zdrowiu	
d	biotechnologia medyczna	
e	inne nauki medyczne	
4	Nauki rolnicze	
a	rolnictwo, leśnictwo i rybołówstwo	
b	nauka o zwierzętach i mleczarstwo	
c	nauki weterynaryjne	
d	biotechnologia rolnicza	
e	inne nauki rolnicze	
5	Nauki społeczne	
a	psychologia	
b	ekonomia i biznes	
c	pedagogika	
d	socjologia	
e	prawo	
f	nauki polityczne	
g	geografia społeczna i gospodarcza	
h	media i komunikowanie	
i	inne nauki społeczne	
6	Nauki humanistyczne	
a	historia i archeologia	
b	języki i literatura	
c	filozofia, etyka i religia	
d	sztuka (sztuka, historia sztuki, sztuki sceniczne, muzyka)	
e	inne nauki humanistyczne	

Załącznik nr 2 do formularza PNT-01/s za 2016 rok

Proszę określić jaki % nakładów wewnętrznych ogółem na B+R (dział 1 wiersz 01) poniosła jednostka na rzecz poszczególnych rodzajów działalności gospodarczej:

Lp.	Rodzaje działalności gospodarczej	Symbole wg PKD 2007	= 100%
1	Rolnictwo, leśnictwo, łowiectwo i rybactwo	01+02+03	
2	Górnictwo i wydobywanie	05+06+07+08+09	
3	Produkcja artykułów spożywczych	10	
4	Produkcja napojów	11	
5	Produkcja wyrobów tytoniowych	12	
6	Produkcja wyrobów tekstylnych	13	
7	Produkcja odzieży	14	
8	Produkcja skór i wyrobów ze skór wyprawionych	15	
9	Produkcja wyrobów z drewna oraz korka, z wyłączeniem mebli; produkcja wyrobów ze słomy i materiałów używanych do wyplatania	16	
10	Produkcja papieru i wyrobów z papieru	17	
11	Poligrafia i reprodukcja zapisanych nośników informacji	18	
12	Wytwarzanie i przetwarzanie koksu i produktów rafinacji ropy naftowej	19	
13	Produkcja chemikaliów i wyrobów chemicznych	20	
14	Produkcja podstawowych substancji farmaceutycznych oraz leków i pozostałych wyrobów farmaceutycznych	21	
15	Produkcja wyrobów z gumy i tworzyw sztucznych	22	
16	Produkcja wyrobów z pozostałych mineralnych surowców niemetalicznych	23	
17	Produkcja metali	24	
18	Produkcja broni i amunicji	25.4	
19	Produkcja metalowych wyrobów gotowych, z wyłączeniem maszyn i urządzeń (bez Produkcji broni i amunicji)	25.1+25.2+25.3+25.5+25.6+25.7+25.9	
20	Produkcja elektronicznych elementów i obwodów drukowanych	26.1	
21	Produkcja komputerów i urządzeń peryferyjnych	26.2	
22	Produkcja sprzętu (tele)komunikacyjnego	26.3	
23	Produkcja elektronicznego sprzętu powszechnego użytku	26.4	
24	Produkcja instrumentów i przyrządów pomiarowych, kontrolnych i nawigacyjnych; produkcja zegarków i zegarów	26.5	
25	Produkcja urządzeń napromieniowujących, sprzętu elektromedycznego i elektroterapeutycznego	26.6	
26	Produkcja instrumentów optycznych i sprzętu fotograficznego	26.7	
27	Produkcja magnetycznych i optycznych niezapisanych nośników informacji	26.8	
28	Produkcja urządzeń elektrycznych	27	
29	Produkcja maszyn i urządzeń gdzie indziej niesklasyfikowana	28	
30	Produkcja pojazdów samochodowych, przyczep i naczep, z wyłączeniem motocykli	29	
31	Produkcja statków i łodzi	30.1	
32	Produkcja lokomotyw kolejowych oraz taboru szynowego	30.2	
33	Produkcja statków powietrznych, statków kosmicznych i podobnych maszyn	30.3	
34	Produkcja wojskowych pojazdów bojowych	30.4	
35	Produkcja sprzętu transportowego, gdzie indziej niesklasyfikowana	30.9	
36	Produkcja mebli	31	
37	Produkcja urządzeń, instrumentów oraz wyrobów medycznych, włączając dentystyczne	32.5	
38	Pozostała produkcja wyrobów (bez Produkcji urządzeń, instrumentów oraz wyrobów medycznych, włączając dentystyczne)	32.1+32.2+32.3+32.4+32.9	
39	Naprawa, konserwacja i instalowanie maszyn i urządzeń	33	
40	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz, parę wodną, gorącą wodę i powietrze do układów klimatyzacyjnych	35	
41	Pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody	36	
42	Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków; Działalność związana ze zbieraniem, przetwarzaniem i unieszkodliwianiem odpadów; odzysk surowców; Działalność związana z rekultywacją i pozostała działalność usługowa związana z gospodarką odpadami	37+38+39	
43	Budownictwo	41+42+43	
44	Handel hurtowy i detaliczny; naprawa pojazdów samochodowych, włączając motocykle	45+46+47	
45	Transport i gospodarka magazynowa	49+50+51+52+53	
46	Działalność związana z zakwaterowaniem i usługami gastronomicznymi	55+56	
47	Działalność wydawnicza; Działalność związana z produkcją filmów, nagrań wideo, programów telewizyjnych, nagrań dźwiękowych i muzycznych; Nadawanie programów ogólnodostępnych i abonentowych	58+59+60	
48	Telekomunikacja	61	
49	Działalność związana z oprogramowaniem i doradztwem w zakresie informatyki oraz działalność powiązana	62	

50	Działalność usługowa w zakresie informacji	63	
51	Działalność finansowa i ubezpieczeniowa	64+65+66	
52	Działalność związana z obsługą rynku nieruchomości	68	
53	Działalność prawnicza, rachunkowo-księgowa i doradztwo podatkowe; Działalność firm centralnych (head offices); doradztwo związane z zarządzaniem	69+70	
54	Działalność w zakresie architektury i inżynierii; badania i analizy techniczne	71	
55	Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie nauk przyrodniczych i technicznych	72.1	
56	Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie nauk społecznych i humanistycznych	72.2	
57	Reklama, badanie rynku i opinii publicznej; Pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna; Działalność weterynaryjna	73+74+75	
58	Działalność w zakresie usług administrowania i działalność wspierająca	77+78+79+80+81+82	
59	Administracja publiczna i obrona narodowa; obowiązkowe zabezpieczenie społeczne; Edukacja	84	
60	Edukacja	85	
61	Opieka zdrowotna	86	
62	Pomoc społeczna z zakwaterowaniem; Pomoc społeczna bez zakwaterowania	87+88	
63	Działalność związana z kulturą, rozrywką i rekreacją	90+91+92+93	
64	Pozostała działalność usługowa; Gospodarstwa domowe zatrudniające pracowników; Gospodarstwa domowe produkujące wyroby i świadczące usługi na własne potrzeby; Organizacje i zespoły eksterytorialne	94+95+96+97+98+99	
65	Nakłady niededykowane konkretnej działalności	x	

Objaśnienia do formularza PNT-01/s

Sprawozdanie o działalności badawczej i rozwojowej (B+R) służy do oceny potencjału naukowo-badawczego kraju. Obejmuje ono informacje w ujęciu dostosowanym do standardów międzynarodowych, zawartych w podręczniku *Frascati Manual*, stosowanych w krajach członkowskich OECD i UE (Rozporządzenie Wykonawcze Komisji (UE) NR 995/2012 z dnia 26 października 2012 r. ustanawiające szczegółowe zasady wykonania decyzji nr 1608/2003/WE Parlamentu Europejskiego i Rady w sprawie sporządzania i rozwoju statystyk Wspólnoty z zakresu nauki i techniki (tekst mający znaczenie dla EOG) (Dz. Urz. UE L 299 z 27.10.2012, str. 18)).

Działalność badawcza i rozwojowa (badania naukowe i prace rozwojowe) jest to systematycznie prowadzona praca twórcza, podjęta dla zwiększenia zasobu wiedzy, w tym wiedzy o człowieku, kulturze i społeczeństwie, jak również dla znalezienia nowych zastosowań dla tej wiedzy. Działalność badawcza i rozwojowa obejmuje:

1) badania naukowe:

- a) badania podstawowe – oryginalne prace badawcze eksperymentalne lub teoretyczne podejmowane przede wszystkim w celu zdobywania nowej wiedzy o podstawach zjawisk i obserwowalnych faktów bez nastawienia na bezpośrednie praktyczne zastosowanie lub użytkowanie,
- b) badania stosowane – prace badawcze podejmowane w celu zdobycia nowej wiedzy, zorientowane przede wszystkim na zastosowanie w praktyce,
- c) badania przemysłowe – badania mające na celu zdobycie nowej wiedzy oraz umiejętności w celu opracowywania nowych produktów, procesów i usług lub wprowadzania znaczących ulepszeń do istniejących produktów, procesów i usług. Badania te obejmują tworzenie elementów składowych systemów złożonych, szczególnie do oceny przydatności technologii rodzajowych, z wyjątkiem prototypów objętych zakresem prac rozwojowych;

2) prace rozwojowe – nabywanie, łączenie, kształtowanie i wykorzystywanie dostępnej aktualnie wiedzy i umiejętności z dziedziny nauki, technologii i działalności gospodarczej oraz innej wiedzy i umiejętności do planowania produkcji oraz tworzenia i projektowania nowych, zmienionych lub ulepszonych produktów, procesów i usług, w szczególności:

- a) tworzenie projektów, rysunków, planów oraz innej dokumentacji do tworzenia nowych produktów, procesów i usług, pod warunkiem że nie są one przeznaczone do celów komercyjnych,
- b) opracowywanie prototypów o potencjalnym wykorzystaniu komercyjnym oraz projektów pilotażowych, w przypadkach gdy prototyp stanowi końcowy produkt komercyjny, a jego produkcja wyłącznie do celów demonstracyjnych i walidacyjnych jest zbyt kosztowna; w przypadku gdy projekty pilotażowe lub demonstracyjne mają być następnie wykorzystywane do celów komercyjnych, wszelkie przychody uzyskane z tego tytułu należy odjąć od kwoty kosztów kwalifikowanych pomocy publicznej,
- c) działalność związana z produkcją eksperymentalną oraz testowaniem produktów, procesów i usług, pod warunkiem, że nie są one wykorzystywane komercyjnie.

Prace rozwojowe **nie obejmują** rutynowych i okresowych zmian wprowadzanych do produktów, linii produkcyjnych, procesów wytwórczych, istniejących usług oraz innych operacji w toku, nawet jeżeli takie zmiany mają charakter ulepszeń;

Przykłady działalności badawczej i rozwojowej:

- 1) w zakresie górnictwa i prac geologiczno-poszukiwawczych:
 - pomiary terenu stanowiące integralną część projektu B+R dotyczącego zjawisk geologicznych,
 - opracowanie nowych lub znacznie udoskonalonych metod i wyposażenia służącego zdobywaniu danych, przetwarzaniu i analizie zgromadzonych danych oraz ich interpretacji;
- 2) projektowanie, konstruowanie oraz testowanie prototypów;
- 3) konstrukcja i eksploatacja instalacji próbných;
- 4) plany i rysunki mające na celu określenie procedur, specyfikacji technicznych i cech eksploatacyjnych niezbędnych do tworzenia koncepcji, opracowywania i produkcji nowych wyrobów bądź procesów wytwórczych;
- 5) w zakresie medycyny:
 - badania kliniczne (fazy 1, 2, 3 badań klinicznych oraz faza 4, tylko wtedy kiedy przynosi dalsze postępy naukowe lub techniczne),
 - celowe badanie konkretnych przypadków zejść śmiertelnych w celu ustalenia skutków ubocznych określonych metod leczenia raka,
 - specjalny program badania krwi w związku z wprowadzeniem nowego leku;
- 6) badania nowych metod pomiaru, np. temperatury, w tym także badania i opracowywanie nowych systemów i technik interpretacji danych;
- 7) w zakresie oprogramowania komputerowego:
 - prace B+R prowadzące do opracowania nowych twierdzeń i algorytmów w zakresie informatyki teoretycznej,

- rozwój informatyki na poziomie systemów operacyjnych, języków programowania, zarządzania danymi, oprogramowania komunikacyjnego oraz narzędzi służących do tworzenia oprogramowania,
 - rozwój technologii związanych z Internetem,
 - badania metod projektowania, rozwijania, instalowania i utrzymywania oprogramowania,
 - rozwijanie oprogramowania prowadzące do postępów w zakresie ogólnych koncepcji przechwytywania, przekazywania, gromadzenia, wydobywania informacji, manipulowania informacjami lub ich prezentowania,
 - prace rozwojowe ukierunkowane na wypełnienie luk w wiedzy technicznej, będące niezbędnym krokiem w procesie tworzenia programu lub systemu,
 - prace B+R dotyczące narzędzi lub technik związanych z oprogramowaniem w wyspecjalizowanych obszarach informatyki (przetwarzanie obrazów, prezentacja danych geograficznych, rozpoznawanie pisma, sztuczna inteligencja i inne);
- 8) w innych rodzajach działalności usługowej:
- analiza wpływu zmian gospodarczych i społecznych na konsumpcję i sposoby spędzania wolnego czasu,
 - opracowywanie nowych metod pomiaru oczekiwań i preferencji konsumentów,
 - opracowywanie nowych metod i narzędzi sondażowych,
 - opracowanie procedur trackingu i śledzenia (logistyka),
 - badania nad nowymi koncepcjami podróżowania i spędzania urlopu,
 - otwieranie prototypowych i pilotażowych formatów sklepów.

Dział 00.

Jeżeli jednostka główna nie posiada wydziałów, filii, międzywydziałowych jednostek organizacyjnych lub innych jednostek organizacyjnych, w których prowadzono działalność B+R lub zlecano wykonanie prac B+R, wówczas sporządza **jedno sprawozdanie** dla jednostki głównej.

Jeżeli jednostka główna posiada wydziały, filie, międzywydziałowe jednostki organizacyjne lub inne jednostki organizacyjne, w których prowadzono działalność B+R lub zlecano wykonanie prac B+R, wówczas sporządza:

- 1) **odrębne sprawozdania** dla wszystkich wydziałów, filii, międzywydziałowych jednostek organizacyjnych oraz innych jednostek organizacyjnych;
- 2) **jedno sprawozdanie** dla jednostki głównej;
- 3) **jedno sprawozdanie zbiorcze**;

Sprawozdanie to w zasadzie powinno stanowić sumę danych ze sprawozdań wymienionych w punktach 1) i 2), wyjątkiem jest sytuacja, gdy jednostka wykaże w sprawozdaniu zbiorczym informacje, których nie wykazała w pozostałych sprawozdaniach (np. gdy jednostka poniosła nakłady, które ciężko rozszacować na poszczególne wydziały, filie, międzywydziałowe jednostki organizacyjne lub inne jednostki organizacyjne).

Dział 0.

Do **pracujących zalicza** się:

- 1) osoby zatrudnione na podstawie stosunku pracy lub stosunku służbowego (tj. umowy o pracę, powołania, wyboru lub mianowania);
- 2) pracodawców i pracujących na własny rachunek:
 - a) właścicieli i współwłaścicieli łącznie z bezpłatnie pomagającymi członkami ich rodzin,
 - b) osoby pracujące na własny rachunek, np. osoby wykonujące wolne zawody (tj. architekt, lekarz, adwokat itp.);
- 3) agentów pracujących na podstawie umów agencyjnych;
- 4) osoby wykonujące pracę nakładczą;
- 5) członków spółdzielni produkcji rolniczej.

Do **pracujących nie zalicza** się:

- 1) osób wykonujących pracę na podstawie umowy zlecenia lub umowy o dzieło;
- 2) osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę w celu przygotowania zawodowego;
- 3) uczniów szkół dla niepracujących oraz słuchaczy szkół wyższych odbywających praktyki wakacyjne lub dyplomowe;
- 4) osób korzystających z urlopów bezpłatnych w wymiarze powyżej 3 miesięcy (nieprzerwanie);
- 5) osób korzystających z urlopów wychowawczych w wymiarze powyżej 3 miesięcy (nieprzerwanie);
- 6) osób przebywających na świadczeniach rehabilitacyjnych;

Dział 1. Nakłady wewnętrzne na działalność B+R według pochodzenia środków oraz aparatura naukowo-badawcza w 2016 r.

W **dziale 1** należy wykazać nakłady finansowe poniesione w roku sprawozdawczym **wyłącznie na działalność B+R wykonaną wewnątrz jednostki sprawozdawczej**.

W **dziale** tym **nie należy** uwzględniać nakładów związanych z innymi rodzajami działalności prowadzonymi przez jednostkę, takimi jak: działalność wspomagająca badania, produkcyjna i usługowa.

W **wierszu 01** podaje się **nakłady wewnętrzne**, poniesione w roku sprawozdawczym **na prace B+R wykonane w jednostce sprawozdawczej**, niezależnie od źródła pochodzenia wydatkowanych środków.

Nakłady wewnętrzne na prace B+R obejmują:

- 1) nakłady bieżące,
 - 2) nakłady inwestycyjne na środki trwałe
- **w części, w jakiej dotyczą działalności B+R.**

Nakłady wewnętrzne podaje się w **wysokości faktycznie poniesionych kosztów**, nawet jeśli ich aktualna wartość mogłaby być niższa z powodu ulg czy rabatów przyznanych po wykonaniu prac B+R.

Nakłady wewnętrzne nie obejmują amortyzacji środków trwałych oraz podatku VAT.

W **wierszu 02** podaje się **nakłady bieżące** ogółem poniesione w roku sprawozdawczym **wyłącznie na działalność B+R**. Nakłady bieżące obejmują,

- 1) nakłady osobowe;
- 2) opłaty licencyjne za użytkowanie produktów własności intelektualnej;
- 3) koszty zużycia materiałów, przedmiotów nietrwałych i energii;
- 4) koszty zakupu książek, czasopism, materiałów źródłowych, subskrypcji bibliotecznych, członkostwa w towarzystwach naukowych itp.;
- 5) koszty usług pośrednich obejmujące: obróbkę obcą, usługi transportowe, remontowe, ochroniarskie, bankowe, pocztowe, telekomunikacyjne, informatyczne, wydawnicze, komunalne itp.;
- 6) koszty podróży służbowych;
- 7) pozostałe koszty obejmujące w szczególności podatki i opłaty obciążające koszty działalności i zyski;
- 8) ubezpieczenia majątkowe

– **w części, w jakiej dotyczą działalności B+R.**

Do nakładów bieżących **nie należy zaliczać** kosztów zakupu lub wytworzenia aparatury naukowo-badawczej spełniającej kryteria zaliczania do środków trwałych niezbędnych do wykonania określonych prac B+R, do czasu zakończenia tych prac, nieujętej w ewidencji środków trwałych jednostki.

W **wierszu 03** podaje się **nakłady osobowe** poniesione przez jednostkę w roku sprawozdawczym **wyłącznie na działalność B+R**. Nakłady osobowe obejmują:

- 1) wynagrodzenia brutto:
 - wynagrodzenia osobowe – należne m.in. z tytułu stosunku pracy lub stosunku służbowego, z tytułu umowy o pracę nakładczą – obejmujące m.in.: wynagrodzenia zasadnicze, dodatki za staż pracy oraz inne dodatki, premie i nagrody regulaminowe i uznaniowe, dodatki za pracę w godzinach nadliczbowych, nagrody jubileuszowe, odprawy rentowe i emerytalne, ekwiwalenty pieniężne za niewykorzystany urlop wypoczynkowy i inne,
 - wynagrodzenia bezosobowe – wypłacane m.in. na podstawie umowy zlecenia lub umowy o dzieło, również uczestnikom studiów doktoranckich,
 - honoraria – wynagrodzenia z tytułu korzystania lub rozporządzania prawami autorskimi lub prawami pokrewnymi, w tym m.in. wynagrodzenia za opracowania naukowe i badawczo-rozwojowe,
 - dodatkowe wynagrodzenia roczne dla pracowników jednostek sfery budżetowej,
 - wypłaty z tytułu udziału w zysku lub w nadwyżce bilansowej – dotyczy przedsiębiorstw z działu 72 PKD,
 - 2) narzuty na wynagrodzenia obciążające zgodnie z przepisami pracodawcę – składki z tytułu ubezpieczenia społecznego, składki na Fundusz Pracy i Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych,
 - 3) stypendia naukowe uczestników studiów doktoranckich
- **proporcjonalnie do czasu pracy poświęconego na B+R.**

Do nakładów osobowych **nie należy wliczać** kosztów pracy osób świadczących usługi pośrednie, nieuwzględnianych w danych o personelu B+R (np. pracowników ochrony i konserwacji, bibliotek centralnych, wydziałów informatycznych). Koszty te w części przypadającej na działalność B+R są włączane do nakładów bieżących, wykazywanych w wierszu 02.

W **wierszu 04** podaje się wartość opłaty z tytułu użytkowania produktu własności intelektualnej innego podmiotu, dokonanej za okres dłuższy niż jeden rok. W wierszu tym nie należy wykazywać opłat licencyjnych ponoszonych raz w roku lub częściej (np. kwartalnie).

W **wierszu 05** podaje się **nakłady inwestycyjne** ogółem poniesione w roku sprawozdawczym na środki trwałe związane z działalnością B+R.

W **wierszach 06, 07 i 10** podaje się nakłady inwestycyjne według rodzajów środków trwałych. W wierszach tych należy podać informacje o nakładach na nowe środki trwałe, nakładach na zakup (przejęcie) używanych środków trwałych oraz na pierwsze wyposażenie inwestycji niezaliczane do środków trwałych, a nabyte ze środków inwestycyjnych. Do klasyfikowania nakładów inwestycyjnych według rodzajów środków trwałych należy posługiwać się aktualnie obowiązującą Klasyfikacją Środków Trwałych (KŚT).

Wartość nakładów inwestycyjnych powinna obejmować zarówno nakłady na środki trwałe związane z działalnością B+R **oddane do użytku** w roku sprawozdawczym, jak i nakłady poniesione w tym okresie na **inwestycje niezakończone** (tj. na przyszłe środki trwałe związane z działalnością B+R).

W **wierszu 08** należy podać wartość zakupu w roku sprawozdawczym aparatury naukowo-badawczej zaliczonej do środków trwałych, łącznie z aparaturą spełniającą kryteria zaliczania do środków trwałych.

Przez **import** towarów należy rozumieć przemieszczanie towarów na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej z krajów niebędących członkami Unii Europejskiej.

Przez **przywóz** towarów należy rozumieć przemieszczanie towarów na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej z krajów będących członkami Unii Europejskiej.

W **wierszu 11** podaje się wysokość **nakładów poniesionych na oprogramowanie wytworzone we własnym zakresie w ramach działalności B+R**. Zalicza się tu oprogramowanie wytworzone w ramach działalności B+R na własny użytek jak również na sprzedaż.

Do nakładów tych zalicza się wszystkie koszty netto poniesione na etapach: analizy funkcjonalności, analiz szczegółowych, programowania, testów, tworzenia dokumentacji, uwzględniając następujące rodzaje tych kosztów:

- wydatki netto na wykorzystane materiały i usługi,
- wynagrodzenia brutto (z punktu widzenia pracodawcy, tzn. zawierające także świadczenia na rzecz pracowników) i inne koszty osobowe związane z zatrudnieniem personelu bezpośrednio zaangażowanego w tworzenie oprogramowania,
- inne wydatki netto bezpośrednio związane z wytwarzaniem,
- koszty ogólne netto, które mogą być określone i uzasadnione.

W **wierszach 12–15** podaje się nakłady wewnętrzne (w rubryce 1 nakłady bieżące, w rubryce 2 nakłady inwestycyjne) przypadające na: badania naukowe (podstawowe, stosowane, przemysłowe) i prace rozwojowe.

W **wierszu 16** podaje się nakłady wewnętrzne poniesione przez jednostkę w roku sprawozdawczym na **biotechnologię**. Dane zawarte w wierszu 16 muszą być zgodne z danymi wykazanymi w sprawozdaniu MN-01 w dziale 3 wierszu 1.

Biotechnologia związana jest ze zmianą materii żywej i nieożywionej poprzez wykorzystanie organizmów żywych, ich części, bądź pochodzących od nich produktów, a także modeli procesów biologicznych w celu tworzenia wiedzy, dóbr i usług, w szczególności z wykorzystaniem technik:

- DNA/RNA (genomika, farmakogenomika, sondy DNA, inżynieria genetyczna, sekwencjonowanie/synteza/amplifikacja DNA/RNA, ekspresja genów, technologia antysensowna),
- białka i inne makrocząstki (sekwencjonowanie/synteza/inżynieria białek i peptydów, poprawa metod transportu dużych cząsteczek leków, proteomika, izolacja i oczyszczanie, przekazywanie sygnałów, identyfikacja receptorów komórkowych),
- komórki, kultury komórkowe i inżynieria komórkowa (kultury komórkowe i tkankowe, inżynieria tkankowa, fuzja komórkowa, szczepionki i immunizacja, manipulacje na zarodkach),
- techniki procesów biotechnologicznych (biosynteza z wykorzystaniem bioreaktorów, bioinżynieria, biokataliza, bioprosesowanie, bioługowanie, biospulchnianie, wybielanie za pomocą środków biologicznych, bioodsiarczanie, bioremediacja, biofiltracja),
- geny i wektory RNA (terapia genowa, wektory wirusowe),
- bioinformatyka (tworzenie genomowych/białkowych baz danych, modelowanie złożonych procesów biologicznych, biologia systemowa),
- nanobiotechnologia (zastosowanie narzędzi i procesów nano-/mikroproduktów do konstrukcji urządzeń do badań biosystemów oraz w transporcie leków, udoskonalenia diagnostyki itd.).

W **wierszu 17** podaje się nakłady wewnętrzne (bieżące i inwestycyjne) poniesione przez jednostkę w roku sprawozdawczym na **nanotechnologię**. Dane zawarte w wierszu 17 muszą być zgodne z danymi wykazanymi w sprawozdaniu PNT-05 w dziale 2 wierszu 1.

Nanotechnologia związana jest z projektowaniem i wytwarzaniem struktur, których przynajmniej jeden rozmiar jest poniżej 100 nm i które posiadają nowe własności wynikające z nanorozmiaru. Prace B+R w dziedzinie nanotechnologii dotyczą zarówno nanomateriałów (ich produkcji i właściwości), jak i nanoprocesów.

W **wierszach 18–33** podaje się nakłady wewnętrzne faktycznie poniesione w roku sprawozdawczym na działalność B+R według źródeł pochodzenia tych środków.

W **wierszu 18** należy wykazać środki na prace B+R pochodzące z budżetu państwa (minister właściwy do spraw nauki i inne resorty) ze wszystkich strumieni finansowania (finansowanie: działalności statutowej, kosztów realizacji inwestycji służących potrzebom badań naukowych lub prac rozwojowych, projektów badawczych itd.) oraz budżetów Jednostek Samorządu Terytorialnego, a także z Narodowego Centrum Badań i Rozwoju, Narodowego Centrum Nauki, Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości i innych instytucji dysponujących środkami publicznymi.

W **wierszu 19** należy podać wartość środków krajowych otrzymanych z budżetu, które były wydatkowane w projektach współfinansowanych także ze środków Unii Europejskiej.

W **wierszach 20–23** należy podać środki otrzymane za prace B+R od instytucji krajowych: jednostek naukowych PAN i instytutów badawczych, szkół wyższych, przedsiębiorstw i prywatnych instytucji niekomercyjnych (patrz objaśnienia do wiersza 23).

Podając dane w **wierszach 20–23**, należy kierować się **pierwotnym pochodzeniem środków**.

W **wierszu 23** podaje się środki finansowe wydatkowane w roku sprawozdawczym na prace B+R, pochodzące od prywatnych instytucji niekomercyjnych, tzn. instytucji nienastawionych na zysk. Do prywatnych instytucji niekomercyjnych zalicza się fundacje (np. Fundacja na rzecz Nauki Polskiej), partie polityczne, związki zawodowe, związki konsumentów, towarzystwa i stowarzyszenia (zawodowe, naukowe, religijne itp.) oraz osoby fizyczne i organizacje zajmujące się promocją, finansowaniem lub innymi formami wspomagania badań naukowych.

W **wierszu 24** należy podać środki otrzymane z organizacji międzynarodowych i instytucji zagranicznych, w tym środki na projekty badawcze realizowane w zakresie: programów ramowych Unii Europejskiej (*the EU Framework Programms for Research and Technological Development*), programu EUREKA (*European Research Coordination Agency – the EUREKA initiative*), programu COST (*European Cooperation in the Field of Scientific and Technical Research*) itp. w części, w której są finansowane ze środków Unii Europejskiej i wydatkowane w roku sprawozdawczym na prace B+R.

W **wierszu 25** należy podać środki pozyskane z Unii Europejskiej, w tym wartość środków unijnych w projektach współfinansowanych również ze środków krajowych.

W **wierszu 33** podaje się **środki własne** jednostki wydatkowane w roku sprawozdawczym **na działalność B+R**. Przez środki własne należy rozumieć środki finansowe uzyskane ze sprzedaży patentów, praw ochronnych, licencji na stosowanie wynalazków i wzorów użytkowych, projektów racjonalizatorskich stanowiących własność jednostki oraz innych osiągnięć naukowych i technicznych, prac z zakresu działalności ogólnotechnicznej, prac wdrożeniowych (w tym nadzoru autorskiego) i produkcji doświadczalnej, unikatowych urządzeń, aparatury i przedmiotów majątkowych oraz środki z odpłatnej działalności diagnostycznej, leczniczej, rehabilitacyjnej, artystycznej, doświadczalnej itp. oraz z pozostałej działalności gospodarczej i usługowej, a także środki z udziałów w działalności podmiotów gospodarczych, środki z darowizn, zapisów, spadków i ofiarności publicznej oraz z odsetek od lokat bankowych, jak również środki pozyskane z kredytów komercyjnych.

W **wierszu 34** podaje się wartość ewidencyjną, figurującą w księgach, tzn. bez potrącenia umorzeń, aparatury naukowo-badawczej zaliczonej do środków trwałych, stosowanej przy pracach B+R, według stanu w dniu 31 XII 2016 r. Do **aparatury naukowo-badawczej** zalicza się zestawy urządzeń badawczych, pomiarowych lub laboratoryjnych o małym stopniu uniwersalności i wysokich parametrach technicznych (zazwyczaj wyższych o kilka rzędów dokładności pomiaru w stosunku do typowej aparatury stosowanej dla celów produkcyjnych lub eksploatacyjnych). Do aparatury naukowo-badawczej **nie zalicza się** sprzętu komputerowego i innych urządzeń niewykorzystywanych bezpośrednio do realizacji prac B+R.

W **wierszu 35** należy podać wartość umorzenia aparatury naukowo-badawczej wykazanej w wierszu 34, według stanu w dniu 31 XII 2016 r.

W **wierszu 36** należy podać wartość aparatury naukowo-badawczej zaliczonej do środków trwałych, otrzymanej nieodpłatnie w roku sprawozdawczym (na przykład w formie darowizny).

W **załączniku nr 2** w wierszach 1–64 należy wykazać część nakładów wewnętrznych poniesionych na prace B+R wykonane w jednostce **na zlecenie podmiotów gospodarczych**, w tym także na zlecenie instytutów i jednostek naukowych PAN. Wówczas wykazywaną część nakładów należy przypisać PKD zleciennodawcy.

Pozostałe nakłady należy wykazać w wierszu 64.

Dział 2. Nakłady zewnętrzne na działalność B+R w 2016 r.

W **wierszu 01** podaje się **nakłady zewnętrzne** poniesione w roku sprawozdawczym **wyłącznie na prace B+R wykonane w całości poza jednostką** sprawozdawczą przez innych wykonawców (podwykonawców) krajowych i zagranicznych. Nakłady zewnętrzne nie obejmują podatku VAT.

W **wierszach 02–16** podaje się nakłady zewnętrzne według kierunków ich wydatkowania.

W **wierszu 06** należy podać nakłady zewnętrzne przekazane mikroprzedsiębiorstwom z PKD innym niż 72.

Mikroprzedsiębiorstwo jest to przedsiębiorstwo o liczbie pracujących poniżej 10 osób, a jego roczny obrót nie przekracza 2 milionów euro lub całkowity bilans roczny nie przekracza 2 milionów euro.

Dział 3. Pracujący w działalności B+R i ich wynagrodzenia według poziomu wykształcenia w 2016 r.

Do personelu B+R należy zaliczyć wszystkie osoby pracujące bezpośrednio przy pracach B+R oraz osoby zapewniające bezpośrednią obsługę, np. kierownicy prac B+R, pracownicy administracyjni i biurowi.

W **dziale 3** podaje się liczbę osób pracujących **związanych z działalnością B+R**, przeznaczających na tę działalność co najmniej 10 % swojego czasu pracy, będących w stanie ewidencyjnym jednostki w dniu 31 XII 2016 r. Zalicza się tu osoby wykonujące pracę w Polsce, a także za granicą (skierowane za granicę w celach badawczych) na rzecz jednostek, w których pracują, niezależnie od czasu trwania zatrudnienia. Dane podaje się bez przeliczania pracujących na pełne etaty.

Do pracujących zalicza się:

- 1) osoby zatrudnione na podstawie stosunku pracy lub stosunku służbowego;
- 2) pracodawców i pracujących na własny rachunek;
- 3) agentów pracujących na podstawie umów agencyjnych;
- 4) osoby wykonujące pracę nakładczą;
- 5) członków spółdzielni produkcji rolniczej.

Do pracujących nie zalicza się:

- 7) osób wykonujących pracę na podstawie umowy zlecenia lub umowy o dzieło;
- 8) osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę w celu przygotowania zawodowego;
- 9) uczniów szkół dla niepracujących oraz słuchaczy szkół wyższych odbywających praktyki wakacyjne lub dyplomowe;
- 10) osób korzystających z urlopów bezpłatnych w wymiarze powyżej 3 miesięcy (nieprzerwanie);
- 11) osób korzystających z urlopów wychowawczych w wymiarze powyżej 3 miesięcy (nieprzerwanie);
- 12) osób przebywających na świadczeniach rehabilitacyjnych;

Do **zatrudnionych** zalicza się osoby zatrudnione na podstawie stosunku pracy lub stosunku służbowego (tj. umowy o pracę, powołania, wyboru lub mianowania) na czas określony (w tym zatrudnione sezonowo i dorywczo) i nieokreślony w pełnym i niepełnym wymiarze czasu pracy.

Do zatrudnionych nie zalicza się m.in.:

- 6) osób wykonujących pracę na podstawie umowy zlecenia lub umowy o dzieło;
- 7) osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę w celu przygotowania zawodowego;
- 8) uczniów szkół dla niepracujących oraz słuchaczy szkół wyższych odbywających praktyki wakacyjne lub dyplomowe;
- 9) osób korzystających z urlopów bezpłatnych w wymiarze powyżej 3 miesięcy (nieprzerwanie);
- 10) osób korzystających z urlopów wychowawczych w wymiarze powyżej 3 miesięcy (nieprzerwanie);
- 11) osób przebywających na świadczeniach rehabilitacyjnych;
- 12) pracodawców i pracujących na własny rachunek;
- 13) agentów pracujących na podstawie umów agencyjnych;
- 14) osób wykonujących pracę nakładczą;
- 15) członków spółdzielni produkcji rolniczej.

W **wierszach 02–08** podaje się liczbę pracujących według poziomu ich wykształcenia opartego na Międzynarodowej Standardowej Klasyfikacji Edukacji (ISCED 2011)

W **wierszu 05** podaje się osoby z wykształceniem formalnym odpowiadającym kategorii 7 w klasyfikacji ISCED 2011, tożsamym z wykształceniem wyższym o profilu akademickim, prowadzącym do uzyskania tytułu magistra, lekarza lub równorzędnego.

W **wierszu 06** podaje się osoby z wykształceniem formalnym odpowiadającym kategorii 6 w klasyfikacji ISCED 2011, tożsamym z wykształceniem wyższym o profilu akademickim, prowadzącym do uzyskania tytułu licencjata, inżyniera lub równorzędnego. Licencjat jest tytułem zawodowym nadawanym absolwentom wyższych zawodowych studiów humanistycznych i matematyczno-przyrodniczych, społecznych, ekonomicznych, wychowania fizycznego, turystyki, rekreacji, rehabilitacji ruchowej oraz medycznej, z wyjątkiem lekarskich i stomatologicznych.

W **wierszu 07** podaje się osoby z wykształceniem formalnym odpowiadającym kategorii 5 w klasyfikacji ISCED 2011, tożsamym z wykształceniem wyższym o profilu zawodowym, które w Polsce jest tożsame z wykształceniem uzyskanym w kolegiach nauczycielskich, kolegiach nauczycielskich języków obcych oraz kolegiach pracowników służb społecznych.

W **wierszu 08** podaje się osoby z wykształceniem ISCED 4 policealnym, ISCED 3 średnim i zasadniczym zawodowym, ISCED 2 gimnazjalnym, ISCED 1 podstawowym i niepełnym podstawowym.

Osoby związane z działalnością B+R należy zaliczać do właściwych kategorii na podstawie **najwyższego** posiadanego przez nie poziomu wykształcenia (tytułu, stopnia naukowego).

W **rubryce 5** wykazuje się **przeciętną liczbę zatrudnionych w działalności B+R**, po przeliczeniu osób niepełnozatrudnionych na pełne etaty. Przeliczenia osób niepełnozatrudnionych na pełne etaty dokonuje się według liczby godzin pracy ustalonych w umowie o pracę w stosunku do obowiązującej normy.

W **rubryce 6** wykazuje się **pełne wynagrodzenia brutto** (tzn. dotyczące wszystkich rodzajów działalności prowadzonej przez jednostkę) **przeciętnie zatrudnionych wykazanych w rubryce 5** związanych z działalnością B+R.

Do wynagrodzeń tych zalicza się:

- 1) wynagrodzenia osobowe – należne m.in. z tytułu stosunku pracy lub stosunku służbowego, z tytułu umowy o pracę nakładczą – obejmujące m.in.: wynagrodzenia zasadnicze, dodatki za staż pracy oraz inne dodatki, premie i nagrody regulaminowe i uznaniowe, dodatki za pracę w godzinach nadliczbowych, nagrody jubileuszowe, odprawy rentowe i emerytalne, ekwiwalenty pieniężne za niewykorzystany urlop wypoczynkowy i inne;
- 2) dodatkowe wynagrodzenia roczne dla pracowników jednostek sfery budżetowej;
- 3) honoraria – wynagrodzenia z tytułu korzystania lub rozporządzania prawami autorskimi lub prawami pokrewnymi, w tym m.in. wynagrodzeń za opracowania naukowe i badawczo-rozwojowe.

Nie zalicza się natomiast wynagrodzeń bezosobowych – wypłacanych m.in. na podstawie umowy zlecenia lub umowy o dzieło, również uczestnikom studiów doktoranckich prowadzącym prace B+R.

Dział 4. Pracujący w działalności B+R według zawodów i grup wieku w 2016 r.

Patrz objaśnienia do **działu 3**.

Dane w **wierszu 01 rubryce 1** powinny być zgodne z danymi w **dziale 3 wierszu 01 rubryce 1**.

W **rubrykach 3, 5 i 7** podaje się liczbę osób pracujących według zawodów.

W **rubryce 3** wykazuje się **pracowników naukowo-badawczych (badaczy)** związanych z pracami badawczymi lub rozwojowymi. Badacze to pracownicy zajmujący się zawodowo pracą koncepcyjną lub tworzeniem nowej wiedzy, produktów, procesów, metod oraz systemów, a także kierowaniem projektami związanymi z tą działalnością. Do kategorii tej należy doliczyć kadrę kierowniczą i pracowników administracyjnych zajmujących się planowaniem i kierowaniem naukowo-technicznymi aspektami pracy badaczy.

W **rubryce 5** wykazuje się **techników i pracowników równorzędnych** związanych z działalnością B+R.

Technicy to osoby, które uczestniczą w działalności B+R poprzez wykonywanie zadań naukowych i technicznych związanych z zastosowaniem pojęć i metod operacyjnych, zazwyczaj pod kierunkiem badaczy. Zadania tych osób obejmują:

- 1) prowadzenie poszukiwań bibliotecznych i wybór odpowiednich materiałów z archiwów i bibliotek;
- 2) przygotowywanie programów komputerowych;
- 3) prowadzenie eksperymentów, testów i analiz;
- 4) przygotowywanie materiałów i sprzętu do eksperymentów, testów i analiz;
- 5) rejestrowanie pomiarów, dokonywanie obliczeń oraz przygotowywanie wykresów i rysunków;
- 6) prowadzenie statystycznych badań ankietowych oraz wywiadów.

Pracownicy równorzędni wykonują analogiczne zadania pod kierunkiem badaczy w dziedzinie nauk społecznych i humanistycznych.

W **rubryce 7** wykazuje się **pozostały personel** związany z działalnością B+R. Do kategorii tej należy zaliczać pracowników na stanowiskach robotniczych oraz administracyjno-ekonomicznych uczestniczących w realizacji prac B+R lub bezpośrednio z nimi związanych. Do grupy tej zalicza się także personel zajmujący się głównie sprawami finansowymi i kadrowymi, o ile wiążą się one bezpośrednio z działalnością B+R. Nie zalicza się tu personelu świadczącego usługi pośrednie, takiego jak np. personel stołówek, personel zajmujący się utrzymaniem czystości czy straż przemysłowa.

W **wierszu 23-25** podaje się liczbę osób stanowiących personel B+R w roku sprawozdawczym, łącznie z wykonującymi prace B+R na podstawie umowy zlecenia, umowy o dzieło, osobami pracującymi w danym roku, ale nie będącymi na stanie jednostki 31 XII 2016 r. oraz uczestnikami studiów doktoranckich zaangażowanymi w prace B+R i otrzymującymi na ten cel środki finansowe (w postaci wynagrodzenia z jednostki, stypendium lub innej formy finansowania) – w jednostkach przeliczeniowych zwanych **ekwiwalentami pełnego czasu pracy**.

Ekwiwalenty pełnego czasu pracy (EPC) lub osobolata są to jednostki przeliczeniowe służące do ustalenia faktycznego stanu personelu w działalności B+R. Miernik ten pozwala na uniknięcie przeszacowania liczby personelu B+R. Wynika ono z faktu, że wiele osób związanych z działalnością B+R przeznacza część swojego czasu pracy na

czynności inne niż B+R. Są to np.: zajęcia dydaktyczne ze studentami, praca administracyjna, służba zdrowia, kontrola jakości itp. Ponadto część osób pracuje w wymiarze mniejszym niż pełny etat, rozpoczyna pracę w danej instytucji lub rezygnuje z niej w trakcie roku kalendarzowego. Jeden ekwiwalent pełnego czasu pracy oznacza jeden osoborok poświęcony wyłącznie na działalność B+R. Pracujących w działalności B+R w ekwiwalentach pełnego czasu pracy należy ustalić na podstawie proporcji czasu przepracowanego przez poszczególnych pracowników w **ciągu roku sprawozdawczego** przy pracach B+R do pełnego czasu pracy obowiązującego w danej instytucji na danym stanowisku pracy, posługując się przy tym następującymi przykładami:

- 1) pracownik pracujący na całym etacie poświęcający w ciągu roku sprawozdawczego na działalność B+R:
 - a) 90 % lub więcej ogólnego czasu pracy - 1,0 EPC,
 - b) 75 % ogólnego czasu pracy - 0,75 EPC
(w zaokrągleniu: 0,8),
 - c) 50 % ogólnego czasu pracy - 0,5 EPC;
- 2) pracownik pracujący na 0,5 etatu i poświęcający na działalność B+R:
 - a) 90 % lub więcej swojego ogólnego czasu pracy - 0,5 EPC,
 - b) 50 % swojego ogólnego czasu pracy - 0,25 EPC
(w zaokrągleniu: 0,3);
- 3) pracownik zatrudniony w danej jednostce w roku sprawozdawczym przez 6 miesięcy na całym etacie i poświęcający 90 % lub więcej swojego ogólnego czasu pracy na działalność B+R - 0,5 EPC;
- 4) osoba wykonująca prace B+R na podstawie umowy zlecenia lub umowy o dzieło – pełny, faktyczny czas pracy w roku sprawozdawczym z wszystkich umów, podany jako odpowiedni ułamek rocznego czasu pracy.

Przy wyliczaniu EPC nie należy odejmować urlopów wypoczynkowych, absencji chorobowej oraz innych nieobecności usprawiedliwionych (poza urlopami bezpłatnymi i urlopami wychowawczymi trwającymi nieprzerwanie powyżej 3 miesięcy).

W przypadku braku odpowiedniej ewidencji dopuszcza się możliwość zastosowania szacunków w oparciu o wielkość nakładów osobowych.

Liczba ekwiwalentów pełnego czasu pracy wykazana w wierszu 21 w zasadzie powinna być mniejsza lub równa liczbie osób wykazanej w wierszu 01. Jeżeli jednostka zatrudniała pracowników na umowy zlecenia, umowy o dzieło oraz w danym roku pracowały w niej osoby, które nie były na stanie jednostki 31 XII 2016 r. to liczba ekwiwalentów pełnego czasu pracy może być większa od wiersza 01.

Dział 5. Dane uzupełniające

W **wierszach 01–04** należy podać liczbę zgłoszeń znaków towarowych, wzorów przemysłowych, wzorów użytkowych i wynalazków dokonanych w Urzędzie Patentowym Rzeczypospolitej Polskiej (w danym roku).

Znak towarowy jest to oznaczenie przedstawione w sposób graficzny lub takie, które da się w taki sposób wyrazić, jeżeli oznaczenie takie nadaje się do odróżnienia w obrocie towaru jednego przedsiębiorstwa od tego samego rodzaju towarów innych przedsiębiorstw. Znakiem towarowym może być w szczególności wyraz, rysunek, ornament, kompozycja kolorystyczna, forma przestrzenna w tym forma towaru lub opakowania, a także melodia lub inny sygnał dźwiękowy. Jako znaki towarowe rozumie się także znaki usługowe. Jako towary rozumie się w szczególności wyroby przemysłowe, rzemieślnicze, płody rolne oraz produkty naturalne zwłaszcza wody, minerały, surowce, a także usługi. Jako znaki towarowe powszechnie znane rozumie się znaki, które nie są zarejestrowane. Na znak towarowy może być udzielone prawo ochronne, którego czas trwania wynosi 10 lat od daty dokonania zgłoszenia z możliwością przedłużenia go na kolejne dziesięcioletnie okresy.

Wzór przemysłowy jest to nowa i oryginalna nadająca się do wielokrotnego odtwarzania postać wyrobu, przejawiająca się szczególnie w jego kształcie, właściwościach powierzchni, barwie, rysunku lub ornamentcie. Wzorem przemysłowym nie jest postać wyrobu uwarunkowana wyłącznie względami technicznymi lub funkcjonalnymi. Wzór przemysłowy uważa się za nowy, jeżeli przed datą, według której oznacza się pierwszeństwo do uzyskania prawa w rejestracji nie został podany do powszechnej wiadomości w sposób umożliwiający jego odtwarzanie ani nie był z wcześniejszym pierwszeństwem zgłoszony wzór, który następnie został zarejestrowany. Wzór przemysłowy uważa się za oryginalny jeżeli różni się w sposób wyraźny od wzorów znanych i jego cechy nie są wyłącznie kombinacją cech znanych wzorów. Na wzór przemysłowy może być udzielane prawo z rejestracji. Czas trwania prawa z rejestracji wynosi 25 lat od daty dokonania zgłoszenia wzoru przemysłowego w Urzędzie Patentowym. Po udzieleniu prawa z rejestracji wzoru przemysłowego dokonuje się wpisu do rejestru wzorów przemysłowych. Udzielenie prawa z rejestracji na wzór przemysłowy stwierdza się przez wydanie świadectwa rejestracji.

Wzór użytkowy jest to nowe i użyteczne rozwiązanie o charakterze technicznym, dotyczące kształtu, budowy lub zestawienia przedmiotu o trwałej postaci. Wzór użytkowy uważa się za rozwiązanie użyteczne jeżeli pozwala ono na

osiągnięcie celu mającego praktyczne znaczenie przy wytwarzaniu lub korzystaniu z wyrobu. Na wzór użytkowy udzielane jest prawo ochronne. Udzielenie prawa ochronnego na wzór użytkowy stwierdza się przez wydanie świadectwa ochronnego. Prawo to podlega wpisowi do rejestru wzorów użytkowych. Zakres przedmiotowy prawa ochronnego określają zastrzeżenia ochronne zawarte w opisie ochronnym wzoru użytkowego.

Wynalazek jest to nowe rozwiązanie o charakterze technicznym posiadające poziom wynalazczy i nadające się do przemysłowego stosowania, które nie jest częścią dotychczasowego stanu techniki. Przez stan techniczny rozumie się wszystko to, co zostało udostępnione do wiadomości powszechnej w formie pisemnego lub ustnego opisu, przez stosowanie, wystawianie lub ujawnienie w inny sposób. Za wynalazek nie uważa się:

- odkryć, teorii naukowych i metod matematycznych,
- wyrobów o charakterze jedynie estetycznym,
- planów, zasad i metod dotyczących działalności umysłowej lub gospodarczej oraz gier,
- wytworów, których niemożliwość wykorzystania może być wykazana w świetle powszechnie przyjętych i uznanych zasad nauki,
- programów do maszyn cyfrowych,
- przedstawienia informacji.

Patent jest to wyłączne prawo udzielone na wynalazek przez organ krajowy (w Polsce – Urząd Patentowy Rzeczypospolitej Polskiej) lub międzynarodowy (Europejski Urząd Patentowy – patent europejski). Prawo przyznane jest osobie fizycznej lub prawnej do wyłącznego korzystania z wynalazku na określonym terytorium, przez 20 lat od daty zgłoszenia wynalazku, na warunkach wynikających z ustawy danego kraju lub z konwencji międzynarodowej.

W dziale tym należy podać liczbę zgłoszeń wynalazków oraz patentów, nawet jeśli jednostka nie była jedynym zgłaszającym wynalazek do ochrony, bądź jedynym właścicielem patentu.

W **wierszu 11** należy podać przychody ze sprzedaży licencji, bez uwzględniania licencji na standardowe oprogramowanie komputerowe.

Do **niestandardowego oprogramowania** są zaliczane wszystkie wykorzystywane przez jednostkę specjalistyczne programy takie jak m. in. komputerowe systemy zarządzania zapasami, sprzedażą, kontaktami z klientem, programy finansowo-księgowe, z wyłączeniem podstawowych pakietów oprogramowania powszechnie stosowanych przez większość użytkowników komputera np. pakiety Office, standardowe programy antywirusowe, systemy operacyjne itp.

W **wierszu 12** należy podać nakłady na zakup licencji, bez uwzględniania licencji na standardowe oprogramowanie komputerowe.

W **wierszu 13** podaje się liczbę firm tworzonych we współpracy z jednostką naukową tzw. firm odpryskowych typu spin-off założonych przez pracowników jednostki w danym roku.

Spin-off to przedsiębiorstwo założone przez co najmniej jednego pracownika instytucji naukowej lub badawczej albo studenta bądź absolwenta w celu komercjalizacji innowacyjnych pomysłów lub technologii, **zwykle zależne** w pewien sposób (organizacyjnie, formalno-prawnie, finansowo) od organizacji macierzystej.

W **wierszu 14** podaje się liczbę odpryskowych firm typu spin-out założonych przez pracowników jednostki w danym roku.

Spin-out to przedsiębiorstwo założone przez co najmniej jednego pracownika instytucji naukowej lub badawczej albo studenta bądź absolwenta w celu komercjalizacji innowacyjnych pomysłów lub technologii, **zwykle niezależne** (organizacyjnie, formalno-prawnie, finansowo) od organizacji macierzystej.

W **wierszu 15** podaje się ogólną liczbę firm inkubowanych w ramach akademickiego inkubatora przedsiębiorczości. Akademicki inkubator przedsiębiorczości to przedsięwzięcie realizowane często w postaci projektu mające na celu promowanie i wspieranie początkowej fazy prowadzenia działalności gospodarczej przez osoby związane z działalnością naukową tj. zarówno studentów jak i pracowników naukowych.

W **sprawozdaniu należy uwzględnić wszystkie prace B+R prowadzone przez jednostkę, tzn. zarówno prace własne jak i świadczone usługi badawcze.**

Dziękujemy za wypełnienie i przesłanie formularza

 GLÓWNY URZĄD STATYSTYCZNY , al. Niepodległości 208, 00-925 Warszawa www.stat.gov.pl		
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	PS-01 Sprawozdanie instytucjonalnej pieczy zastępczej oraz placówek wsparcia dziennego	Portal sprawozdawczy GUS www.stat.gov.pl Urząd Statystyczny 31-223 Kraków ul. Kazimierza Wyki 3
Numer identyfikacyjny – REGON	według stanu w dniu 31 XII 2016 r.	Termin przekazania: zgodnie z PBSSP 2016 r.

Obowiązek przekazywania danych statystycznych wynika z art. 30 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 29 czerwca 1995 r. o statystyce publicznej (Dz. U. z 2016 r. poz. 1068) oraz rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 21 lipca 2015 r. w sprawie programu badań statystycznych statystyki publicznej na rok 2016 (Dz. U. poz. 1304, z późn. zm.).

(e-mail sekretariatu dyrektora/prezesa firmy – WYPEŁNIAĆ WIELKIMI LITERAMI)

Dział 1. Dane ogólne

1	Typ placówki ^{a)}	zaznaczyć symbol odpowiedzi (tylko jeden)	placówka wsparcia dziennego prowadzona w formie:	opiekuńczej	1
				specjalistycznej	2
				pracy podwórkowej	3
				w połączonych formach	4
			placówka opiekuńczo-wychowawcza	socjalizacyjna	5
				interwencyjna	6
				specjalistyczno–terapeutyczna	7
				rodzinna	8
				łącząca zadania placówek (symbol 5,6,7)	9
			regionalna placówka opiekuńczo-terapeutyczna		10
			interwencyjny ośrodek preadopcyjny		11

2	Organ prowadzący ^{b)}	zaznaczyć symbol odpowiedzi (tylko jeden)	samorząd wojewódzki	1	organizacja społeczna	6
			samorząd powiatowy	2	Kościół katolicki, inne kościoły, związki wyznaniowe	7
			miasto na prawach powiatu	3	fundacja	8
			samorząd gminny	4	osoba prawna	9
			stowarzyszenie	5	inny	10

3	Przystosowanie placówki do potrzeb osób niepełnosprawnych ^{c)}	pochylnia/podjazd/platforma	1	udogodnienia dla osób niewidomych	4
		drzwi automatycznie otwierane	2	inne	5
		winda	3	brak udogodnień	6

4	Miejscowość
	Województwo
	Powiat
	Gmina

^{a)} Dla każdej placówki, jak również dla każdej jej filii musi być sporządzone odrębne sprawozdanie. Patrz objaśnienia na ostatniej stronie.

^{b)} Organem prowadzącym jest ten podmiot (bez względu na źródło finansowania), któremu jednostka samorządu terytorialnego zleciła prowadzenie placówki, lub któremu dała zezwolenie. Należy zakreślić tylko jedną odpowiedź.

^{c)} Można zakreślić więcej niż jedną odpowiedź.

Dział 2. Wybrane informacje dotyczące placówki opiekuńczo-wychowawczej typu socjalizacyjnego (symbol 5), typu interwencyjnego (symbol 6), typu specjalistyczno-terapeutycznego (symbol 7), typu rodzinnego (symbol 8), placówki łączącej zadania placówek (symbol 9) ^{a)}, regionalnej placówki opiekuńczo-terapeutycznej (symbol 10), interwencyjnego ośrodka preadopcyjnego (symbol 11)

Wyszczególnienie		Dotyczy placówki					
		symbol 5 symbol 9	symbol 6 symbol 9	symbol 7 symbol 9	symbol 8	symbol 10	Symbol 11
0		1	2	3	4	5	6
Liczba miejsc ustalonych według regulaminu placówki	01						
Wychowankowie według stanu w dniu 31 XII ^{b)}	02						
w tym	przyjęci na podstawie orzeczenia sądu	03					
	po raz pierwszy umieszczeni w instytucjonalnej pieczy zastępczej	04					
	cudzoziemcy	05					
	0	06					
z wiersza 02 w wieku lat	1 – 3	07					X
	4 – 6	08					X
	7 – 9	09					X
	10 – 13	10					X
	14 – 17	11					X
	pełnoletni wychowankowie uczący się (pozostający nadal w placówce)	12					X
z wiersza 02	dziewczęta	13					
	chłopcy	14					
Chorujący przewlekłe ^{c)}	15						
Niepełnosprawni ^{d)}	16						
Sieroty ^{e)}	17						
Pólsieroty ^{f)}	18						
Małoletnie matki	19						X
Wychowankowie, którzy w roku sprawozdawczym przebywali w placówce interwencyjnej powyżej 3 miesięcy	20	X		X	X	X	X
Wychowankowie w roku sprawozdawczym ^{g)} (wiersz 02 + wiersz 22 + wiersz 30)	21						
Wychowankowie (do 18. roku życia), którzy ubyli w roku sprawozdawczym ^{h)} (suma wierszy 23 do 29)	22						
z wiersza 22	na stałe powrócili do rodziny naturalnej	23					
	przekazani do adopcji	24					
	umieszczeni w rodzinnej pieczy zastępczej	25					
	umieszczeni w innej formie instytucjonalnej pieczy zastępczej	26					
	umieszczeni w domu pomocy społecznej	27					
	zmarli	28					
	inny powód	29					
Wychowankowie (powyżej 18. roku życia), którzy ubyli w roku sprawozdawczym (suma wierszy 31 do 33)	30						X
z wiersza 30	usamodzielnieni	powrócili do rodziny naturalnej	31				X
		założyli własne gospodarstwo domowe	32				X
	pozostali	33					X
Liczba wolontariuszy w roku sprawozdawczym ⁱ⁾	34						

^{a)} W przypadku gdy placówka opiekuńczo-wychowawcza na podstawie art. 101 ust. 3 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz. U. z 2016 r. poz. 575, z późn. zm.) prowadzona jest w połączonych formach, podmiot wypełniający sprawozdanie powinien wykazać liczbę miejsc i wychowanków w polach odpowiednich dla poszczególnych typów placówki opiekuńczo-wychowawczej (socjalizacyjny, interwencyjny, specjalistyczno-terapeutyczny).

^{b)} Podać łącznie z uczniami przebywającymi w internatach, bursach szkolnych itp.; stan w dniu 31 XII - liczba dzieci, które powinny przebywać w tym dniu w placówce zgodnie z listą obecności aktualną na koniec roku.

^{c)} Których choroba trwa 6 miesięcy lub dłużej.

^{d)} Niepełnosprawność prawna (posiadanie prawnego potwierdzenia niepełnosprawności).

^{e)} Gdy oboje rodzice nie żyją.

^{f)} Gdy jedno z rodziców nie żyje.

^{g)} Liczba dzieci, które skorzystały z placówki w ciągu roku, niezależnie od długości pobytu (wykazane jeden raz w roku z imiennych wykazów wychowanków).

^{h)} Osoba może być wpisana tylko raz do jednej kategorii.

ⁱ⁾ Wolontariusz – osoba fizyczna, która ochotniczo i bez wynagrodzenia wykonuje świadczenia na zasadach określonych w ustawie z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. z 2016 r. poz. 239, z późn. zm.).

1. opiekę i wychowanie;
2. pomoc w nauce;
3. organizację czasu wolnego, zabawę i zajęcia sportowe oraz rozwój zainteresowań.

Prowadzi stałą pracę z rodziną dziecka.

Poza wymienionymi specjalistyczna placówka prowadzi:

- zajęcia socjoterapeutyczne,
- zajęcia terapeutyczne, kompensacyjne i logopedyczne,
- indywidualne programy korekcyjne,
- udziela pomocy w kryzysach szkolnych, rodzinnych, rówieśniczych i osobistych.

Pobyt w powyższych placówkach jest dobrowolny i nieodpłatny, a w działaniach wychowawczych organizowanych w placówkach powinni czynnie uczestniczyć rodzice lub opiekunowie. Placówki współdziałają z rodzicami lub opiekunami dziecka, a także z placówkami oświatowymi i podmiotami leczniczymi.

Placówka wsparcia dziennego może być prowadzona w formie:

– **opiekuńczej (symbol 1)** wypełnia działy 1 i 3

Prowadzona jest w formie kół zainteresowań, świetlic, klubów, ognisk wychowawczych, które zapewniają dziecku opiekę i wychowanie, pomoc w nauce, organizację czasu wolnego, zabawę i zajęcia sportowe oraz rozwój zainteresowań.

– **specjalistycznej (symbol 2)** wypełnia działy 1 i 3

Placówka wsparcia dziennego prowadzona w formie specjalistycznej, w szczególności:

- organizuje zajęcia socjoterapeutyczne, terapeutyczne, korekcyjne, kompensacyjne oraz logopedyczne,
- realizuje indywidualny program korekcyjny, program psychokorekcyjny lub psychoprofilaktyczny, w szczególności terapię pedagogiczną, psychologiczną i socjoterapię.

– **pracy podwórkowej (symbol 3)** wypełnia działy 1 i 3

Placówka realizuje działania animacyjne i socjoterapeutyczne.

– **funkcjonująca w połączonych formach (symbol 4)** wypełnia działy 1 i 3

Instytucjonalna piecza zastępcza jest sprawowana w formie:

1. Placówki opiekuńczo-wychowawczej;
2. Regionalnej placówki opiekuńczo-terapeutycznej;
3. Interwencyjnego ośrodka preadopcyjnego.

Placówka opiekuńczo-wychowawcza jest prowadzona jako placówka opiekuńczo-wychowawcza typu:

– **socjalizacyjnego (symbol 5)** wypełnia działy 1 i 2 (rubryka 1)

Zapewnia całodobową opiekę i wychowanie, zaspokajając niezbędne potrzeby dziecka.

– **interwencyjnego (symbol 6)** wypełnia działy 1 i 2 (rubryka 2)

Zapewnia dziecku doraźną opiekę przez całą dobę na czas trwania sytuacji kryzysowej, w szczególności placówka jest obowiązana przyjąć dziecko w przypadkach wymagających natychmiastowego zapewnienia dziecku opieki.

– **specjalistyczno-terapeutycznego (symbol 7)** wypełnia działy 1 i 2 (rubryka 3)

Sprawuje opiekę nad dzieckiem o indywidualnych potrzebach, w szczególności:

- legitymującym się orzeczeniem o niepełnosprawności albo orzeczeniem o umiarkowanym lub znacznym stopniu niepełnosprawności,
- wymagających stosowania specjalnych metod wychowawczych i specjalistycznej terapii,
- wymagającym wyrównywania opóźnień rozwojowych i edukacyjnych

Prowadzi zajęcia wychowawcze, socjoterapeutyczne, korekcyjne, kompensacyjne, logopedyczne, terapeutyczne, rekompensujące brak wychowania w rodzinie i przygotowujące do życia społecznego, a dla dzieci niepełnosprawnych - odpowiednią rehabilitację i zajęcia specjalistyczne.

– **rodzinnego (symbol 8)** wypełnia działy 1 i 2 (rubryka 4)

Tworzy jedną, wielodzietną rodzinę, wychowuje dzieci w różnym wieku, w tym dorastające i usamodzielniające się, umożliwia wspólne wychowanie i opiekę licznemu rodzeństwu. Współpracuje z koordynatorem rodzinnej pieczy zastępczej i asystentem rodziny. W placówce typu rodzinnego może w tym samym czasie, łącznie przebywać nie więcej niż 8 dzieci oraz osób, które osiągnęły pełnoletność.

– **łącząca zadania placówek (symbol 9)** wypełnia działy 1 i 2 (rubryka 1, 2, 3 w zależności od wybranych form)

Regionalna placówka opiekuńczo-terapeutyczna (symbol 10) wypełnia działy 1 i 2 (rubryka 5).

Umieszczane są dzieci wymagające szczególnej opieki, które ze względu na stan zdrowia wymagają stosowania specjalistycznej opieki i rehabilitacji nie mogą być umieszczone w rodzinnej pieczy zastępczej lub w placówce opiekuńczo-wychowawczej. W regionalnej placówce opiekuńczo-terapeutycznej, w tym samym czasie, można umieścić łącznie nie więcej niż 30 dzieci.

Interwencyjny ośrodek preadopcyjny (symbol 11) wypełnia działy 1 i 2 (rubryka 6)

Umieszczane są dzieci, które wymagają specjalistycznej opieki i w okresie oczekiwania na przysposobienie nie mogą zostać umieszczone w rodzinnej pieczy zastępczej. W interwencyjnym ośrodku preadopcyjnym, w tym samym czasie, można umieścić nie więcej niż 20 dzieci. Pobyt dziecka w ośrodku nie może trwać dłużej niż do ukończenia przez dziecko pierwszego roku życia.

 GLÓWNY URZĄD STATYSTYCZNY , al. Niepodległości 208, 00-925 Warszawa www.stat.gov.pl		
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	PS-02 Sprawozdanie rodzinnej pieczy zastępczej	Portal sprawozdawczy GUS www.stat.gov.pl Urząd Statystyczny 31-223 Kraków ul. Kazimierza Wyki 3
Numer identyfikacyjny – REGON	według stanu w dniu 31 XII 2016 r.	Termin przekazania: zgodnie z PBSSP 2016 r.

Obowiązek przekazywania danych statystycznych wynika z art. 30 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 29 czerwca 1995 r. o statystyce publicznej (Dz. U. z 2016 r. poz. 1068) oraz rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 21 lipca 2015 r. w sprawie programu badań statystycznych statystyki publicznej na rok 2016 (Dz. U. poz. 1304, z późn. zm.).

(e-mail sekretariatu dyrektora/prezesa firmy – WYPEŁNIĆ WIELKIMI LITERAMI)

Dział 1. Dane ogólne

1	Formy rodzinnej pieczy zastępczej ^{a)}	zaznaczyć symbol właściwej odpowiedzi (tylko jeden)	rodzina zastępcza spokrewniona	1
			rodzina zastępcza niezawodowa	2
			rodzina zastępcza zawodowa	3
			rodzina zastępcza zawodowa specjalistyczna	4
			rodzina zastępcza zawodowa pełniąca funkcję pogotowia rodzinnego	5
			rodzinny dom dziecka	6

2	Podmiot sporządzający sprawozdanie (organizator rodzinnej pieczy zastępczej)	zaznaczyć symbol odpowiedzi	PCPR	1
			MOPS/MOPR	2
			inny (jaki?)	3

^{a)} Patrz objaśnienia na ostatniej stronie.

Dział 2. Rodzinna piecza zastępcza – stan w dniu 31 XII

Uwaga: Należy wypełniać oddzielne sprawozdanie dla każdej formy rodzinnej pieczy zastępczej.

Rodzinna piecza zastępcza ogółem^{a)}		01	
w tym na wsi		02	
z wiersza 01 rodzinna piecza zastępcza z przyjętymi dziećmi	bez przyjętych dzieci ^{b)}	03	
	1 dzieckiem	04	
	2 dzieci	05	
	3 dzieci	06	
	4 dzieci	07	
	5 dzieci	08	
	6 dzieci	09	
	7 dzieci	10	
	8 dzieci i więcej	11	
z wiersza 01	osoby samotne	12	
	małżeństwa	13	
z wiersza 01 osoby pełniące funkcję rodzinnej pieczy zastępczej w wieku (w przypadku małżeństw osoba młodsza)	do - 21 lat	14	
	22 – 30	15	
	31 – 40	16	
	41 – 50	17	
	51 – 60	18	
	61 – 70	19	
	71 lat i więcej	20	

^{a)} Wliczamy również rodziny i rodzinne domy dziecka, w których przebywają wyłącznie osoby pełnoletnie na zasadach określonych w art. 37 ust. 2 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz. U. z 2016 r. poz. 575, z późn. zm.). ^{b)} Dotyczy rodzin o symbolu „3”, „4”, „5” i „6”.

Wiersz 21, dział 3 – równy lub większy sumie iloczynów wierszy 04 – 11, działu 2. Dzieci usamodzielnione, które w ciągu roku sprawozdawczego przeszły do innego powiatu, wykazuje powiat osiedlenia.

Wyższe szkoły wojskowe sporządzają sprawozdanie dla wszystkich studentów i absolwentów oraz załączają oddzielne sprawozdanie dla studentów i absolwentów będących osobami cywilnymi. Studentów studiów międzykierunkowych prowadzonych przez kilka uczelni powinna wykazywać tylko ta uczelnia, która przeprowadzała rekrutację.

Dział 4. Studenci według roku studiów, kierunków studiów

[illegible]

Dział 5. Studenci niepełnosprawni według kierunków studiów^{a)}

Kierunek studiów	Ogółem (rubryki 5+7+9+ 11+13)	W tym ogółem wykazy- wani tylko jeden raz	W tym kobiety (rubryki 6+8+10+ 12+14)	Niesłyszący i słabosłyszący		Niewidomi i słabowidzący		Z dysfunkcją narządów ruchu				Inne rodzaje niepełnosprawności	
				razem	w tym kobiety	razem	w tym kobiety	chodzący		niechodzący		razem	w tym kobiety
								razem	w tym kobiety	razem	w tym kobiety		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Ogółem													
	01												
	02												
	03												
	04												
	05												
	06												
	07												
	08												

^{a)} Studentów niepełnosprawnych należy wykazać według głównego rodzaju niepełnosprawności. Studentów niepełnosprawnych studiujących na dwóch lub więcej kierunkach należy wykazać na każdym z tych kierunków oddzielnie we wszystkich rubrykach z wyjątkiem rubryki 3.

Dział 6. Absolwenci niepełnosprawni według kierunków studiów^{a)}

Kierunek studiów	Ogółem (rubryki 4+6+8+ 10+12)	W tym kobiety (rubryki 5+7+9+ 11+13)	Niesłyszący i słabosłyszący		Niewidomi i słabowidzący		Z dysfunkcją narządów ruchu				Inne rodzaje niepełnosprawności	
			razem	w tym kobiety	razem	w tym kobiety	chodzący		niechodzący		razem	w tym kobiety
							razem	w tym kobiety	razem	w tym kobiety		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Ogółem												
	01											
	02											
	03											
	04											
	05											
	06											
	07											
	08											

^{a)} Należy postępować, jak w dziale 5.

Dział 7. Studenci uczący się języka obcego w formie obowiązkowego lektoratu^{a)}

Uczący się języka obcego jako przedmiotu obowiązkowego						
angielskiego	francuskiego	niemieckiego	rosyjskiego	hiszpańskiego	włoskiego	innego
1	2	3	4	5	6	7

^{a)} Nie wypełnia się dla studentów cudzoziemców.

Dział 7a. Studenci uczący się języka nowożytnego jako obowiązkowego lektoratu^{a)}

Ogółem (rubryki 2+3+4)	Jednego	Dwóch	Trzech i więcej
1	2	3	4

^{a)} Nie wypełnia się dla studentów cudzoziemców.

Dział 8. Studenci studiów prowadzonych z wykorzystaniem metod i technik kształcenia na odległość^{a)}

Studenci kształcący się na odległość			
Kierunek studiów	ogółem	w tym	
		na studiach pierwszego stopnia	na studiach jednolitych magisterskich
		3	4
Ogółem			5
01			
02			
03			
04			
05			
06			
07			
08			
09			
10			

^{a)} Należy wykazać wyłącznie te kierunki studiów, na których przynajmniej 50 % zajęć prowadzonych jest z wykorzystaniem metod i technik kształcenia na odległość. Organizację kształcenia na odległość określa rozporządzenie Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego z dnia 25 września 2007 r. w sprawie warunków, jakie muszą być spełnione, aby zajęcia dydaktyczne na studiach mogły być prowadzone z wykorzystaniem metod i technik kształcenia na odległość (Dz. U. poz. 1347, z późn. zm.).

Dział 9. Absolwenci studiów prowadzonych z wykorzystaniem metod i technik kształcenia na odległość⁴⁰⁾

Kierunek studiów	Absolwenci			
	ogółem	na studiach pierwszego stopnia	w tym	
			na studiach jednolitych magisterskich	na studiach drugiego stopnia
1	2	3	4	5
Ogółem				
01				
02				
03				
04				
05				
06				
07				
08				
09				
10				

⁴⁰⁾ Należy wykazać wyłącznie te kierunki studiów, na których przynajmniej 50 % zajęć prowadzonych jest z wykorzystaniem metod i technik kształcenia na odległość. Organizację kształcenia na odległość określa rozporządzenie Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego z dnia 25 września 2007 r. w sprawie warunków, jakie muszą być spełnione, aby zajęcia dydaktyczne na studiach mogły być prowadzone z wykorzystaniem metod i technik kształcenia na odległość.

Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na przygotowanie danych dla potrzeb wypełnienia formularza	1	Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na wypełnienie formularza	2

_____ (e-mail osoby sporządzającej sprawozdanie – WYPEŁNIĆ WIELKIMI LITERAMI)

_____ (imię, nazwisko i telefon osoby sporządzającej sprawozdanie)

_____ (miejscowość, data)

_____ (pieczęćka imienna i podpis osoby działającej w imieniu sprawozdawcy)*

* Wynióg opatrzenia pieczęcią dotyczy wyłącznie sprawozdania wnoszonego w postaci papierowej.

Uwaga: Jeżeli 1 student otrzymał w wymienionym okresie 2 zapomogi wykazujemy go tylko jeden raz.

Dział 3. Studenci otrzymujący stypendia^{a)} – stan w dniu 30 listopada

Wyszczególnienie		Ogółem (łącznie z cudzo- ziemcami)	W tym na studiach stacjonar- nych	Cudzoziemcy		
				ogółem	w tym na studiach stacjonar- nych	w tym obywatele państw członkow- skich Unii Europejskiej i EFTA
0		1	2	3	4	5
Ogółem (wiersze 02, 13 i 15)		01				
Studenci otrzymujący stypendia z funduszu pomocy materialnej dla studentów (wiersze od 03 do 09)		02				
z tego studenci otrzymujący	tylko stypendium socjalne	03				X
	tylko stypendium rektora dla najlepszych studentów	04				
	tylko stypendium specjalne dla osób niepełnosprawnych	05				X
	jednocześnie stypendium socjalne i stypendium rektora dla najlepszych studentów	06				X
	jednocześnie stypendium socjalne i stypendium specjalne dla osób niepełnosprawnych	07				X
	jednocześnie stypendium rektora dla najlepszych studentów i stypendium specjalne dla osób niepełnosprawnych	08				X
	jednocześnie stypendium socjalne, stypendium rektora dla najlepszych studentów i stypendium specjalne dla osób niepełnosprawnych	09				X
Studenci otrzymujący stypendium socjalne (wiersze 03, 06, 07 i 09)		10				X
Studenci otrzymujący stypendium rektora dla najlepszych studentów (wiersze 04, 06, 08 i 09)		11				
Studenci otrzymujący stypendium specjalne dla osób niepełnosprawnych (wiersze 05, 07, 08 i 09)		12				X
Studenci otrzymujący stypendia jako stypendyści strony polskiej		13				
Studenci otrzymujący stypendia fundowane (suma wierszy 15+16)		14				
z tego	tylko stypendia fundowane	15				
	jednocześnie stypendia fundowane i inne stypendia	16				

^{a)} Bez stypendiów ministra oraz stypendiów finansowanych z funduszy unijnych (np. stypendia dla osób studiujących kierunki zamawiane).

Każdego studenta należy wykazać tylko raz, z wyjątkiem studentów w wierszach 14 i 16, którzy mogą również otrzymać stypendia wymienione w wierszach od 03 do 09.

Uwaga

Dane o liczbie osób otrzymujących stypendia według stanu na dzień 30 listopada danego roku powinny obejmować również osoby, które tego dnia posiadają prawomocną decyzję o przyznaniu stypendium, nawet w sytuacji, gdy nie zostało ono wypłacone z różnych przyczyn do dnia 30 listopada.

Przez stypendia fundowane (w wierszach 14–16) rozumie się stypendia finansowane ze środków własnych uczelni (np. stypendia, nagrody rektora) lub przez sponsorów (np. prywatne przedsiębiorstwo, Urząd Marszałkowski), nawet jeśli są wpłacane bezpośrednio na konto studenta, z pominięciem uczelni, o ile szkoła posiada taką informację.

EFTA – Europejskie Porozumienie o Wolnym Handlu, którego członkami są: Norwegia, Szwajcaria, Księstwo Liechtenstein, Islandia.

Dział 4. Formy pomocy materialnej i socjalnej dla doktorantów

Wyszczególnienie			Ogółem (łącznie z cudzoziem- cami)	W tym na studiach stacjonar- nych	Cudzoziemcy		
					ogółem	w tym na studiach stacjonarnych	w tym obywatele państw członkow- skich Unii Europejskiej i EFTA
0			1	2	3	4	5
Liczba doktorantów szkoły sporządzającej sprawozdanie	otrzymujących zapomogi (w okresie od 1 grudnia roku ubiegłego do 30 listopada roku sprawozdawczego)		1				X
	zakwaterowanych w domach studenckich – stan w dniu 30 listopada (suma wierszy 3+4)		2				
	z tego	w domach studenckich uczelni macierzystych	3				
		w domach studenckich innych uczelni	4				

Uwaga: Jeżeli 1 doktorant otrzymał w wymienionym okresie 2 zapomogi wykazujemy go tylko jeden raz.

Dział 5. Doktoranci otrzymujący stypendia^{a)} – stan w dniu 30 listopada

Wyszczególnienie			Ogółem (łącznie z cudzo- ziemcami)	W tym na studiach stacjonar- nych	Cudzoziemcy		
					ogółem	w tym na studiach stacjonarnych	w tym obywatele państw członkow- skich Unii Europejskiej i EFTA
0			1	2	3	4	5
Ogółem (wiersze 02 i 14)			01				
Doktoranci otrzymujący stypendia z funduszu pomocy materialnej dla doktorantów (wiersze od 03 do 09)			02				
z tego doktoranci otrzymujący	tylko stypendium socjalne	03					X
	tylko stypendium dla najlepszych doktorantów	04					
	tylko stypendium specjalne dla osób niepełnosprawnych	05					X
	jednocześnie stypendium socjalne i stypendium dla najlepszych doktorantów	06					X
	jednocześnie stypendium socjalne i stypendium specjalne dla osób niepełnosprawnych	07					X
	jednocześnie stypendium dla najlepszych doktorantów i stypendium specjalne dla osób niepełnosprawnych	08					X
	jednocześnie stypendium socjalne, stypendium dla najlepszych doktorantów i stypendium specjalne dla osób niepełnosprawnych	09					X
Doktoranci otrzymujący stypendium socjalne (wiersze 03, 06, 07 i 09)			10				X
Doktoranci otrzymujący stypendium dla najlepszych doktorantów (wiersze 04, 06, 08 i 09)			11				
Doktoranci otrzymujący stypendium specjalne dla osób niepełnosprawnych (wiersze 05, 07, 08 i 09)			12				X
Doktoranci otrzymujący stypendia jako stypendyści strony polskiej			13				
Doktoranci otrzymujący stypendia fundowane (suma wierszy 15+16)			14				
z tego	tylko stypendia fundowane	15					
	jednocześnie stypendia fundowane i inne stypendia	16					

^{a)} Bez stypendiów ministra oraz stypendiów finansowanych z funduszy unijnych.

Każdego doktoranta należy wykazać tylko raz, z wyjątkiem doktorantów w wierszach 14 i 16, którzy mogą również otrzymać stypendia wymienione w wierszach od 03 do 09.

Uwaga: Dane o liczbie osób otrzymujących stypendia według stanu na dzień 30 listopada danego roku powinny obejmować również osoby, które tego dnia posiadają prawomocną decyzję o przyznaniu stypendium, nawet w sytuacji, gdy nie zostało ono wypłacone z różnych przyczyn do dnia 30 listopada.

EFTA – Europejskie Porozumienie o Wolnym Handlu, którego członkami są: Norwegia, Szwajcaria, Księstwo Liechtenstein, Islandia.

Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na przygotowanie danych dla potrzeb wypełnienia formularza	1	
Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na wypełnienie formularza	2	

(e-mail osoby sporządzającej sprawozdanie – WYPEŁNIC WIELKIMI LITERAMI)

(imię, nazwisko i telefon osoby
sporządzającej sprawozdanie)

(miejscowość, data)

(pieczęćka imienna i podpis osoby
działającej w imieniu sprawozdawcy)*

* Wymóg opatrzenia pieczęcią dotyczy wyłącznie sprawozdania wnoszonego w postaci papierowej.

 GŁÓWNY URZĄD STATYSTYCZNY al. Niepodległości 208, 00-925 Warszawa www.stat.gov.pl		
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	S-12 Sprawozdanie o stypendiach naukowych, studiach podyplomowych i doktoranckich, doktoratach oraz zatrudnieniu w szkołach wyższych, instytutach naukowych i badawczych	Portal sprawozdawczy GUS www.stat.gov.pl Urząd Statystyczny ul. Danusi 4 80-434 Gdańsk
Numer identyfikacyjny - REGON	według stanu w dniu 31 XII 2016 r.	Termin przekazania: zgodnie z PBSSP 2016 r.

Obowiązek przekazywania danych statystycznych wynika z art. 30 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 29 czerwca 1995 r. o statystyce publicznej (Dz. U. z 2016 r. poz. 1068) oraz rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 21 lipca 2015 r. w sprawie programu badań statystycznych statystyki publicznej na rok 2016 (Dz. U. poz. 1304, z późn. zm.).

(e-mail sekretariatu jednostki sporządzającej sprawozdanie – WYPEŁNIC WIELKIMI LITERAMI)

Szkoły wyższe prowadzące filie, zamiejscowe podstawowe jednostki organizacyjne oraz zamiejscowe ośrodki dydaktyczne wypełniają sprawozdanie **łącznie** z tymi filiami, zamiejscowymi podstawowymi jednostkami organizacyjnymi oraz zamiejscowymi ośrodkami dydaktycznymi, a ponadto **odrębne** sprawozdanie dla każdej filii, zamiejscowej podstawowej jednostki organizacyjnej, zamiejscowego ośrodka dydaktycznego, które wypełniają działy 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8 i 13. Działów 9, 10 i 12 nie wypełniają instytuty naukowe (Polskiej Akademii Nauk) i instytuty badawcze. Wyższe szkoły wojskowe oprócz sprawozdania w pełnym zakresie sporządzają odrębne sprawozdanie, w którym wyodrębnione są dane o osobach cywilnych (działy 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8 i 13).

Dział 1. Studia podyplomowe (bez cudzoziemców)^{a)}

Nazwy kierunków kształcenia wg klasyfikacji ISCED-F		Słuchacze		Wydane świadectwa (w poprzednim roku akademickim)	
		ogółem	w tym kobiety	ogółem	w tym kobiety
1		2	3	4	5
Ogółem	1				
	2				
	3				
	4				
	5				
	6				
	7				
	8				

^{a)} Patrz: objaśnienia do formularza.

Dział 2. Cudzoziemcy na studiach podyplomowych^{a)}

Nazwy kierunków kształcenia wg klasyfikacji ISCED-F		Słuchacze cudzoziemcy				Wydane świadectwa (w poprzednim roku akademickim)			
		ogółem	w tym kobiety	w tym (z ogółem), którzy otrzymali dyplom ukończenia studiów wyższych poza Polską	w tym (z rubryki 4) kobiety	ogółem	w tym kobiety	w tym (z ogółem), którzy otrzymali dyplom ukończenia studiów wyższych poza Polską	w tym (z rubryki 8) kobiety
1		2	3	4	5	6	7	8	9
Ogółem	1								
	2								
	3								
	4								
	5								
	6								
	7								
	8								

^{a)} Patrz: objaśnienia do formularza.

Dział 3. Doktoraty – poza studiami doktoranckimi (łącznie z cudzoziemcami)^{a)}

Dziedziny/dyscypliny naukowe odpowiadające tematowi rozprawy doktorskiej	Osoby doktoryzujące się (mające wszczęte przewody doktorskie)			Osoby, które wszczęły przewody doktorskie w danym roku kalendarzowym			Osoby, które obroniły rozprawę dokorską w danym roku kalendarzowym					
	ogółem	w tym kobiety	w tym (z ogółem) cudzoziemcy	ogółem	w tym kobiety	w tym (z ogółem) cudzoziemcy	ogółem	w tym kobiety	w tym (z ogółem) cudzoziemcy			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Ogółem	1											
	2											
	3											
	4											
	5											
	6											

^{a)} Patrz: objaśnienia do formularza.**Dział 4. Studia doktoranckie (bez cudzoziemców)^{a)}**

Dziedziny/ dyscypliny naukowe	Liczba doktorantów na studiach				Liczba wszczętych przewodów doktorskich na studiach w danym roku kalendarzowym			Osoby, które obroniły rozprawę doktorską w danym roku kalendarzowym ogółem na po studiach							
	stacjonarnych		niestacjonarnych		ogółem	w tym kobiety	ogółem	stacjonarnych		niestacjonarnych		stacjonarnych		niestacjonarnych	
	ogółem	w tym kobiety	ogółem	w tym kobiety				ogółem	w tym kobiety	ogółem	w tym kobiety	ogółem	w tym kobiety	ogółem	w tym kobiety
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
1															
Ogółem	01														
	02														
	03														
	04														
	05														
	06														
	07														
	08														
	09														
	10														

^{a)} Patrz: objaśnienia do formularza.**Dział 4a. Studia doktoranckie (łącznie z cudzoziemcami) według nazw kierunków kształcenia^{a)}**

Nazwy kierunków kształcenia	Doktoranci			
	bez cudzoziemców		cudzoziemcy	
	ogółem	w tym kobiety	ogółem	w tym kobiety
1	2	3	4	5
Ogółem	1			
	2			
	3			
	4			
	5			
	6			
	7			
	8			

^{a)} Według klasyfikacji kierunków kształcenia ISCED-F.

Dział 5. Cudzoziemcy na studiach doktoranckich^{a)}

Dziedziny/ dyscypliny naukowe	Liczba doktorantów na studiach						Liczba wszczętych przewodów doktorskich na studiach w danym roku kalendarzowym		Osoby, które obroniły rozprawę doktorską w danym roku kalendarzowym							
	stacjonarnych			niestacjonarnych			w tym, którzy otrzymali dyplom ukończenia studiów wyższych poza Polską		ogółem na/po studiach			w tym podczas trwania studiów				
	ogółem		w tym kobiety	ogółem		w tym kobiety	ogółem		w tym kobiety	ogółem		w tym kobiety	ogółem		w tym kobiety	
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1																
Ogółem	1															
	2															
	3															
	4															
	5															
	6															
	7															
	8															

^{a)} Patrz: objaśnienia do formularza.**Dział 6. Niepełnosprawni doktoranci^{a)}**

Wyszczególnienie	1	Ogółem (rubryki 5+7+9+ 11+13)		W tym z ogółem wykazywa ni tylko jeden raz		W tym kobiety (rubryki 6+8+10+ 12+14)		Niesłyszący i słabosłyszący		Niewidomi i słabowidzący		Z dysfunkcją narządów ruchu						Inne rodzaje niepełnosprawności	
		ogółem		ogółem		ogółem		ogółem		ogółem		chodzący			niechodzący			ogółem	
		razem		razem		razem		razem		razem		razem		razem		razem		razem	
		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Ogółem – bez cudzoziemców (wiersze 2+3)	1																		
na studiach stacjonarnych	2																		
na studiach niestacjonarnych	3																		
Cudzoziemcy (wiersze 5+6)	4																		
na studiach stacjonarnych	5																		
na studiach niestacjonarnych	6																		

^{a)} Patrz: objaśnienia do formularza.

Dział 7. Cudzoziemcy na studiach poddyplomowych i doktoranckich według krajów^{a)}

Załącznik nr 11. Czeszaryczony ankiety, promocyjny i edukacyjny, w tym																	

^{a)} Patrz: objaśnienia do formularza.Dział 8. Sluchacze studiów poddyplomowych oraz doktoranci według roku urodzenia (łącznie z cudzoziemcami)^{a)}

Wyszczególnienie		Ogółem	Rok urodzenia											
			1995 i później	1994	1993	1992	1991	1990	1989	1988	1987	1986–1982	1981–1977	1976 i wcześniej
Studia poddyplomowe	1	2												
	Sluchacze – ogółem	1												
	w tym kobiety	2												
	Wydane świadectwa (w poprzednim roku akademickim) – ogółem	3												
Studia doktoranckie	w tym kobiety	4												
	Doktoranci – ogółem	5												
	w tym kobiety	6												
	Osoby, które obroniły rozprawę doktorską w danym roku kalendarzowym – ogółem na/po studiach	7												
	w tym kobiety	8												

^{a)} Patrz: objaśnienia do formularza.

Dział 9. Nauczyciele akademicy (łącznie z cudzoziemcami)^{a)}

Stanowisko			Pełnozatrudnieni			Niepełnozatrudnieni	
			ogółem	w tym kobiety	z liczby ogółem zatrudnieni w podstawowym miejscu pracy	ogółem	w tym kobiety
0			1	2	3	4	5
Ogółem (wiersze 02+03+07+09+11+13+15+16+17+18+19)			01				
Profesor	zwyczajny		02				
	nadzwyczajny (wiersze 04+05+06)		03				
	z tego	z tytułem profesora	04				
		ze stopniem doktora habilitowanego	05				
		ze stopniem doktora	06				
	wizytujący		07				
	w tym ze stopniem doktora		08				
Docent			09				
w tym ze stopniem doktora habilitowanego			10				
Adiunkt			11				
w tym ze stopniem doktora habilitowanego			12				
Asystent			13				
w tym ze stopniem doktora			14				
Starszy wykładowca			15				
Wykładowca			16				
Lektor			17				
Instruktor			18				
Dyplomowani bibliotekarze oraz dyplomowani pracownicy dokumentacji i informacji naukowej			19				

^{a)} Patrz: objaśnienia do formularza.**Dział 10. Nauczyciele akademicy – cudzoziemcy^{a)}**

Kraje		Pełnozatrudnieni			Niepełnozatrudnieni
		ogółem	w tym kobiety	z liczby ogółem zatrudnieni w podstawowym miejscu pracy	
1		2	3	4	5
Ogółem	1				
	2				
	3				
	4				
	5				
	6				

^{a)} Patrz: objaśnienia do formularza.

Dział 11. Nauczyciele akademicki oraz pracownicy naukowcy instytutów naukowych (PAN) i badawczych z tytułem i stopniem naukowym lub tytułem zawodowym – przeciętna liczba w roku kalendarzowym^{a)}

Wyszczególnienie		Profesor z tytułem	Doktor habilitowany	Doktor	Magister
0		1	2	3	4
Ogółem	1				
w tym zatrudnieni w podstawowym miejscu pracy	2				

^{a)} Patrz: objaśnienia do formularza.

Dział 12. Pracownicy niebędący nauczycielami akademickimi^{a)}

Grupa stanowisk		Pełnozatrudnieni		Niepełnozatrudnieni	
		ogółem	w tym kobiety	ogółem	w tym kobiety
0		1	2	3	4
Ogółem (wiersze od 2 do 4)	1				
Naukowo-techniczni	2				
Pracownicy biblioteczni oraz dokumentacji i informacji naukowej (bez uwzględnionych w dziale 9)	3				
Pozostali	4				
w tym	inżynieryjno-techniczni	5			
	ekonomiczni, administracyjni oraz obsługi	6			

^{a)} Patrz: objaśnienia do formularza.

Dział 13. Stypendia naukowe^{a)}

Liczba osób pobierających stypendia	tylko doktoranckie	1	
	jednocześnie doktoranckie i z dotacji projakościowej	2	
	tylko z dotacji projakościowej ^{b)}	3	
	doktorskie	4	

^{a)} Patrz: objaśnienia do formularza. ^{b)} Należy wykazać doktorantów pobierających tylko stypendium z dotacji projakościowej (wg art. 200a ustawy z dnia 27 lipca 2005 r. - Prawo o szkolnictwie wyższym), które staje się stypendium doktoranckim.

Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na przygotowanie danych dla potrzeb wypełnienia formularza	1	
Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na wypełnienie formularza	2	

(e-mail osoby sporządzającej sprawozdanie – WYPEŁNIĆ WIELKIMI LITERAMI)

(imię, nazwisko i telefon osoby sporządzającej sprawozdanie)

(miejscowość, data)

(pieczęć imienna i podpis osoby działającej w imieniu sprawozdawcy)*

* Wymóg opatrzenia pieczęcią dotyczy wyłącznie sprawozdania wnoszonego w postaci papierowej.

Objaśnienia do formularza S-12

Uwaga: W e-mailu każdy znak powinien zostać wpisany w odrębnej kratce. Przykład wypełniania e-maila:

[illegible]

Działy 1 i 2

Działy wypełniają jednostki, które prowadzą studia podyplomowe.

Należy wykazać wszystkie studia podyplomowe, bez względu na formę finansowania. Działy należy wypełnić na podstawie **Klasyfikacji kierunków kształcenia ISCED-F. W dziale 2** należy wykazać osoby niebędące obywatelami polskimi.

Dział 3

Wypełniają jednostki mające uprawnienia do nadawania stopni i tytułów naukowych prowadzące przewody doktorskie. Należy wykazać wyłącznie osoby niebędące uczestnikami studiów doktoranckich. W rubr. 2–5 należy ująć wszystkie osoby doktoryzujące się według stanu w dniu 31 XII 2016 r. W rubr. 6–9 należy ująć osoby, które wszczęły przewód doktorski w roku kalendarzowym (2016). W rubr. 10–13 należy ująć osoby, które obroniły rozprawę doktorską w roku kalendarzowym (2016). Cudzoziemcami są osoby niebędące obywatelami polskimi.

Należy wypełnić na podstawie wykazu dziedzin nauki i sztuki oraz dyscyplin naukowych i artystycznych, określonych w rozporządzeniu Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego z dnia 8 sierpnia 2011 r. w sprawie obszarów wiedzy, dziedzin nauki i sztuki oraz dyscyplin naukowych i artystycznych (Dz. U. poz. 1065).

Działy 4 i 5

Działy wypełniają jednostki, które prowadzą studia doktoranckie.

Doktorantów należy wykazać łącznie z osobami niepełnosprawnymi. **W dziale 4** w rubrykach 8–11 oraz **w dziale 5** w rubrykach 10–13 należy wykazać osoby, które obroniły rozprawę doktorską w danym roku kalendarzowym (2016) niezależnie od okresu jaki minął od ukończenia studiów doktoranckich oraz łącznie z osobami, które obroniły rozprawę doktorską podczas trwania studiów. **W dziale 4** w rubrykach 12–15 oraz **w dziale 5** w rubrykach 14–17 należy wykazać osoby, które obroniły rozprawę doktorską przed ukończeniem studiów oraz osoby, które kończą studia obroną rozprawy doktorskiej – należy wypełnić tylko wiersz ogółem. **W dziale 5** należy wykazać osoby niebędące obywatelami polskimi.

Należy wypełnić na podstawie wykazu dziedzin nauki i sztuki oraz dyscyplin naukowych i artystycznych, określonych w rozporządzeniu Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego z dnia 8 sierpnia 2011 r. w sprawie obszarów wiedzy, dziedzin nauki i sztuki oraz dyscyplin naukowych i artystycznych.

Dział 6

Dział wypełniają jednostki, które prowadzą studia doktoranckie.

Doktorantów niepełnosprawnych należy wykazać według głównego rodzaju niepełnosprawności. Wypełnia się na podstawie orzeczeń o stopniu niepełnosprawności wydanych na podstawie ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz. U. z 2011 r. poz. 721, z późn. zm.) lub innych orzeczeń traktowanych na równi z tymi orzeczeniami stwierdzającymi niezdolność do pracy. Cudzoziemcami są osoby niebędące obywatelami polskimi.

Dział 7

Dział wypełniają jednostki, które prowadzi studia podyplomowe lub/i studia doktoranckie.

Cudzoziemcami są osoby niebędące obywatelami polskimi. W rubrykach 6–9 oraz 14–17 należy wypełnić wyłącznie wiersz ogółem. Na zasadach obowiązujących obywateli polskich podejmować i odbywać kształcenie oraz uczestniczyć w badaniach naukowych i pracach rozwojowych mogą: 1) cudzoziemcy, którym udzielono zezwolenia na osiedlenie się; 2) posiadacze ważnej Karty Polaka; 3) cudzoziemcy posiadający status uchodźcy nadany w Rzeczypospolitej Polskiej; 4) korzystający z ochrony czasowej na terytorium RP; 5) pracownicy migrujący lub osoby posiadające prawo stałego pobytu na terytorium RP, którzy są obywatelami państw UE, EFTA i Konfederacji Szwajcarskiej oraz członkowie ich rodzin (o ile mieszkają w Polsce) oraz inne osoby wymienione w art. 43 ust. 2 i 5 ustawy z dnia 27 lipca 2005 r. – Prawo o szkolnictwie wyższym. Na podstawie umów między narodowych i decyzji właściwego ministra – dotyczy cudzoziemców przyjętych na podstawie umów międzynarodowych oraz decyzji ministra właściwego do spraw szkolnictwa wyższego lub odpowiedniego ministra wskazanego w art. 33 ust. 2 ustawy z dnia 27 lipca 2005 r. – Prawo o szkolnictwie wyższym.

Dział 8**Dział wypełniają jednostki, które prowadzą studia podyplomowe lub/i studia doktoranckie.**

W wierszu 7 należy wykazać osoby ujęte w dziale 4 w rubryce 8 i 10 oraz w dziale 5 w rubryce 10 i 12. W wierszu 8 należy wykazać osoby ujęte w dziale 4 w rubryce 9 i 11 oraz w dziale 5 w rubryce 11 i 13. Cudzoziemcami są osoby niebędące obywatelami polskimi.

Uwaga: w działach 9, 10, 11 i 12 należy podać dane o zatrudnionych **z wyłączeniem** osób będących na urlopach wychowawczych i bezpłatnych (zgodnie ze sprawozdaniem Z-06). Działy te nie dotyczą osób pracujących na podstawie umów cywilnoprawnych (umów zlecenia, umów o dzieło).

Dział 9

Dotyczy również stanowisk równorzędnych, określonych przez senat lub statut uczelni. Podstawowe miejsce pracy – zgodnie z art. 2 ust. 33 ustawy z dnia 27 lipca 2005 r. – Prawo o szkolnictwie wyższym. Niepełnozatrudnionych należy podać w przeliczeniu na pełne etaty, z jednym miejscem po przecinku. W przypadku wyższych szkół wojskowych należy wykazać łącznie wojskowych i cywilnych nauczycieli akademickich. Cudzoziemcami są osoby niebędące obywatelami polskimi.

Dział 10

Cudzoziemcami są osoby niebędące obywatelami polskimi. Dane należy podać według kraju pochodzenia. Podstawowe miejsce pracy – zgodnie z art. 2 ust. 33 ustawy z dnia 27 lipca 2005 r. – Prawo o szkolnictwie wyższym. Niepełnozatrudnionych należy podać w przeliczeniu na pełne etaty, z jednym miejscem po przecinku. W przypadku wyższych szkół wojskowych należy wykazać łącznie wojskowych i cywilnych nauczycieli akademickich.

Dział 11

Nauczycieli akademickich należy podać łącznie z dyplomowanymi bibliotekarzami oraz dyplomowanymi pracownikami dokumentacji i informacji naukowej. Dane o zatrudnionych w szkole wyższej/instytucie naukowym lub badawczym należy podać w przeliczeniu na pełne etaty, z jednym miejscem po przecinku. W rubryce 4 należy podać dane o zatrudnionych posiadających tytuł zawodowy magistra lub równorzędny. Podstawowe miejsce pracy – dla nauczycieli akademickich, zgodnie z art. 2 ust. 33 ustawy z dnia 27 lipca 2005 r. – Prawo o szkolnictwie wyższym; dla pracowników naukowych (w instytutach naukowych/badawczych), na podstawie złożonego oświadczenia o uznaniu instytutu za podstawowe miejsce pracy. W przypadku wyższych szkół wojskowych należy wykazać łącznie wojskowych i cywilnych nauczycieli akademickich.

Dział 12

Niepełnozatrudnionych należy podać w przeliczeniu na pełne etaty, z jednym miejscem po przecinku. W przypadku wyższych szkół wojskowych należy wykazać łącznie wojskowych i cywilnych pracowników.

Dział 13

Są to stypendia przyznawane niezależnie od otrzymywanych w ramach świadczeń ze środków funduszu pomocy materialnej oraz stypendium ministra za wybitne osiągnięcia. Stypendia doktoranckie należy wykazać według rozporządzenia Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego z dnia 13 kwietnia 2016 r. w sprawie studiów doktoranckich i stypendiów doktoranckich (Dz. U. poz. 558). Stypendia projakościowe przyznawane na podst. art. 200a ustawy z dnia 27 lipca 2005 r. – Prawo o szkolnictwie wyższym. Stypendia doktorskie należy wykazać według rozporządzenia Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego z dnia 19 lipca 2011 r. w sprawie warunków przyznawania stypendiów osobom, którym wszczęto przewód doktorski (Dz. U. poz. 956).

 GŁÓWNY URZĄD STATYSTYCZNY , al. Niepodległości 208, 00-925 Warszawa www.stat.gov.pl		
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	SG-01 Statystyka gminy: leśnictwo i ochrona środowiska	Portal sprawozdawczy GUS www.stat.gov.pl Urząd Statystyczny 50-950 Wrocław ul. Oławska 31
Numer identyfikacyjny – REGON	_____ za 2016 r.	Termin przekazania: zgodnie z PBSP 2016 r.

Uwaga: Gminy miejsko-wiejskie wypełniają 2 sprawozdania: oddzielnie dla miasta, oddzielnie dla pozostałej części gminy

2

Obowiązek przekazywania danych statystycznych wynika z art. 30 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 29 czerwca 1995 r. o statystyce publicznej (Dz. U. z 2016 r. poz. 1068) oraz rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 21 lipca 2015 r. w sprawie programu badań statystycznych statystyki publicznej na rok 2016 (Dz. U. poz. 1304, z późn. zm.).

(e-mail sekretariatu jednostki sporządzającej sprawozdanie – WYPEŁNIAĆ WIELKIMI LITERAMI)

Dział 1. Powierzchnia gruntów leśnych, hodowla lasu i pozyskanie drewna; zadrzewienia

A. Powierzchnia gruntów leśnych, hodowla lasu i pozyskanie drewna

Wyszczególnienie				Lasy stanowiące własność gminy (mienie komunalne)		
0				1		
Powierzchnia gruntów leśnych – stan w dniu 31 XII (w.02+03+04)		ha ^{a)}	01			
zalesiona (pokryta roślinnością leśną)			02			
niezalesiona (przejściowo pozbawiona roślinności leśnej)			03			
grunty związane z gospodarką leśną			04			
Z w. 01	lasy uznane za ochronne		05			
	powierzchnia objęta uproszczonymi planami urządzenia lasu		06			
	powierzchnia objęta inwentaryzacjami stanu lasu		07			
Odnowienia sztuczne (w. 09+10)			08			
zrębów ^{b)}			09			
halizn i płazowin			10			
Odnowienia naturalne			11			
Zalesienia gruntów nieleśnych ^{c)}			12			
Poprawki i uzupełnienia		ha ^{d)}	13			
Pielęgnowanie lasu			14			
w tym upraw i młodników			15			
Powierzchnia objęta trzebieżami		16				
Pozyskanie drewna (grubizny)		m ^{3d)}	17			
w tym drewno liściaste			18			
Dane uzupełniające						
Przyrost powierzchni gruntów leśnych	Ogółem (w. 20+21+22)		ha ^{a)}	19		
	przeklasyfikowanie gruntów nieleśnych	zalesionych w wyniku sukcesji naturalnej		20		
		zalesionych sztucznie		21		
	pozostałe przyczyny przyrostu gruntów leśnych			22		
Ubytek powierzchni gruntów leśnych			23			

^{a)} Z dwoma znakami po przecinku. ^{b)} Łącznie z odnowieniami pod osłoną drzewostanu. ^{c)} Użytków rolnych i nieużytków przeznaczonych do zalesienia w miejscowym planie zagospodarowania przestrzennego lub których zalesienie nie jest sprzeczne z ustaleniami studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania gminy. ^{d)} Bez znaku po przecinku.

B. Sadzenie drzew i krzewów w zadrzewieniach, powierzchnia zadrzewień

Wyszczególnienie				Ogółem	W tym na	
					gruntach prywatnych	nieużytkach przemysłowych
0				1	2	3
Sadzenie	drzew	szt.	1			
	krzewów		2			
Powierzchnia zadrzewień – stan w dniu 31 XII		ha ^{a)}	3			

^{a)} Z dwoma znakami po przecinku.**C. Pozyskanie drewna z zadrzewień (w m³ – bez znaku po przecinku)**

Wyszczególnienie		Ogółem	W tym na gruntach prywatnych
0		1	2
Grubizna ogółem	1		
w tym grubizna liściasta	2		

Dział 2. Ochrona przyrody i krajobrazu (stan w dniu 31 XII)**A. Pomniki przyrody**

Ogółem (rubr. 2 do 11)	Pojedyncze drzewa	Grupy drzew	Aleje	Krzewy	Źródła, wodospa- dy, wywie- rzyska	Skałki	Jary	Głazy narzutowe	Jaskinie	Inne
liczba obiektów										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

B. Inne formy ochrony przyrody

Wyszczególnienie		Stanowiska dokumentacyjne	Użytki ekologiczne	Zespoły przyrodniczo-krajobrazowe
0		1	2	3
Liczba obiektów	1			
Powierzchnia w ha (z dwoma znakami po przecinku)	2			

Dział 3. Tereny zieleni w miastach i wsiach (stan w dniu 31 XII)

Wyszczególnienie		Jednostka miary		Ogółem
0				1
Parki spacerowo-wypoczynkowe		obiekty	01	
		ha ^{a)}	02	
Zieleńce		obiekty	03	
		ha ^{a)}	04	
Zieleń uliczna		ha ^{a)}	05	
Tereny zieleni osiedlowej		ha ^{a)}	06	
Żywopłoty nieformowane i formowane		mb	07	
Cmentarze		obiekty	08	
		ha ^{a)}	09	
Nasadenia w ciągu roku	drzew	szt.	10	
	krzewów		11	
Ubytki w ciągu roku	drzew	szt.	12	
	krzewów		13	
Pozostałe		obiekty	14	
		ha ^{a)}	15	
Dane dodatkowe				
Parki spacerowo-wypoczynkowe ogólnie dostępne innych jednostek		obiekty	16	
		ha ^{a)}	17	
Zieleńce ogólnie dostępne innych jednostek		obiekty	18	
		ha ^{a)}	19	

^{a)} Z dwoma znakami po przecinku.

Uwagi (proszę opisać przyczyny różnic w danych w stosunku do roku poprzedniego oraz podać numery aktów prawnych wprowadzających nowe lub likwidujących dotychczasowe obiekty chronione).

Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na przygotowanie danych dla potrzeb wypełnianego formularza	1		Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na wypełnienie formularza	2	

(e-mail osoby sporządzającej sprawozdanie – WYPEŁNIAC WIELKIMI LITERAMI)

(imię, nazwisko i telefon osoby sporządzającej sprawozdanie)

(miejscowość, data)

(pieczęćka imienna i podpis osoby działającej w imieniu sprawozdawcy)*

* Wymóg opatrzenia pieczęcią dotyczy wyłącznie sprawozdania wnoszonego w postaci papierowej.

Objaśnienia do formularza SG-01 części „leśnictwo i ochrona środowiska”

Objaśnienia do działu 1

1. W pkt A należy wykazać dane dotyczące wyłącznie lasów stanowiących własność gminy, łącznie z lasami przejętymi w ramach komunalizacji. Dane te powinny obejmować również lasy jednostek tworzonych (przejętych zgodnie z prawem) przez gminy.

2. W pkt A w w. 01- 04 należy wykazać powierzchnię gruntów leśnych rozumianą zgodnie z art. 3 ustawy z dnia 28 września 1991 r. o lasach (Dz. U. z 2015 r. poz. 2100, z późn. zm.), tj. grunty leśne o zwartej powierzchni co najmniej 0,10 ha pokryte roślinnością leśną (zalesione) lub przejściowo jej pozbawione (niezalesione) oraz grunty związane z gospodarką leśną, zajęte pod wykorzystywanie na potrzeby gospodarki leśnej: budynki i budowle, występujące w lasach urządzenia melioracji wodnych, drogi leśne (niezaliczane do dróg publicznych), linie podziału przestrzennego lasu, tereny pod liniami energetycznymi przebiegającymi przez lasy, miejsca składowania drewna, szkółki leśne oraz parkingi leśne i urządzenia turystyczne. **Dane dotyczące stanu posiadania powinny być wykazywane w oparciu o aktualną, bieżącą dokumentację, będącą w dyspozycji jednostki, np. plany urządzenia lasu, protokoły oceny udatności zalesień, decyzje o komunalizacji mienia itp.**

3. W pkt A w. 02 należy wykazać grunty leśne zalesione, tj. pokryte aktualnie roślinnością leśną - uprawami, młodnikami i starszymi drzewostanami oraz plantacjami topoli i drzew szybkorosnących.

4. W pkt A w. 03 należy wykazać grunty leśne pozbawione przejściowo roślinności leśnej (niezalesione), tj. grunty: przeznaczone do odnowienia - zręby, halizny i plazowiny; w produkcji ubocznej - plantacje choinek, krzewów, poletka łowieckie (z wyłączeniem plantacji i poletek na użytkach rolnych); przeznaczone do wyłączenia z produkcji, np. wylesienia powstałe na skutek działalności przemysłu itp.; przewidziane do objęcia ochroną prawną, np. mszary, torfowiska itp.

5. Wiersze 02 i 03 pkt A należy wypełnić w oparciu o zapisy w prowadzonej księdze ewidencji gruntów oraz aktualnych uproszczonych planach urządzenia lasu lub inwentaryzacjach stanu lasu, a w przypadku braku dokumentacji dane należy ustalić szacunkowo na podstawie obserwacji terenowych.

6. Pkt A w. 05 dotyczący powierzchni lasów ochronnych należy wypełnić w oparciu o dane zawarte w uproszczonym planie urządzenia lasu/inwentaryzacji (korygując je o zaistniałe od momentu obowiązywania planu/inwentaryzacji zmiany w stanie posiadania) oraz miejscowym planie zagospodarowania przestrzennego lub w decyzjach starosty uznających las za ochronny.

7. W pkt A w. 06 należy wykazać powierzchnię lasów objętą aktualnymi uproszczonymi planami urządzenia lasu, w w. 07 - powierzchnię lasów posiadającą aktualną dokumentację urządzeniową w postaci „inwentaryzacji stanu lasów” (sporządza się dla lasów rozdrobnionych o powierzchni do 10 ha). Plany i inwentaryzacje winny być opracowane zgodnie z przepisami ustawy o lasach (patrz art. 19 ust. 2 i 3).

8. Wypełniając w. 08-12 pkt A, należy kierować się zasadą, że powierzchnie, na których przeprowadzono prace odnowieniowe lub zalesieniowe, mają być wykazywane w sprawozdawczości, jako „odnowienia” i „zalesienia” tylko jeden raz. Wszystkie późniejsze nasadzenia na tych powierzchniach powinny być wykazywane, jako „poprawki i uzupełnienia” (w. 13).

9. W pkt A w. 08 należy ujmować odnowienia sztuczne; w w. 09 należy wykazać odnowienia sztuczne wykonywane na powierzchni otwartej, jak i pod osłoną drzewostanu (łącznie z dolesianiem luk i przerzedzeń oraz wprowadzaniem II piętra).

10. W pkt A w. 12 należy podać powierzchnię upraw leśnych założonych na gruntach pozostających dotychczas poza uprawą leśną (niezaliczonych do gruntów leśnych), tj. na gruntach rolnych nieprzystających do produkcji rolnej, nieużytkach oraz innych gruntach nadających się do zalesienia określonych w miejscowym planie

zagospodarowania przestrzennego lub których zalesienie nie jest sprzeczne z ustaleniami studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania gminy.

11. W pkt A w. 13 należy podać powierzchnię zredukowaną, obliczoną jako stosunek faktycznego zużycia sadzonek na jednostkę powierzchni do liczby sadzonek potrzebnej do całkowitego jej odnowienia (zalesienia).

12. W pkt A w. 14 należy wykazać rzeczywiste powierzchnie (określone szacunkowo), na których dokonano czynności związanych z pielęgnowaniem upraw i młodników, wprowadzaniem podszytów, formowaniem strzał, koron itp. **Nie należy wykazywać powierzchni wykonanych trzebieży**, tj. cięć pielęgnacyjnych w drzewostanach po wyjściu z okresu młodocianego (zazwyczaj w wieku powyżej 20 lat). Wykazując powierzchnię objętą pielęgnacją, **nie należy uwzględniać wielokrotności wykonanego zabiegu.**

13. Pkt A w. 19-23 wypełniają wyłącznie jednostki, w których nastąpiły jakiegokolwiek zmiany powierzchni gruntów leśnych w roku sprawozdawczym. W pkt A w. 20-23 należy wykazać różnicę powierzchni określając jednocześnie przyczynę zaistniałych zmian. W. 20 dotyczy gruntów nieleśnych (użytków rolnych, na których zaprzestano rolniczego wykorzystania i nieużytków) zalesionych w sposób naturalny, tj. na skutek efektu sukcesji naturalnej i przeklasyfikowanych na lasy. W. 21 dotyczy gruntów nieleśnych (użytków rolnych, na których zaprzestano rolniczego wykorzystania i nieużytków) zalesionych sztucznie w wyniku działań antropogenicznych i przeklasyfikowanych na lasy. W w. 22 należy ujmować powierzchnie gruntów leśnych przejęte przez jednostkę sprawozdawczą w wyniku innych działań niż wyszczególnione w wierszach 20-21, np. na podstawie decyzji administracyjnych, nabycia itp. W polu „Uwagi” prosimy o wymienienie tych przyczyn. W w. 23 należy wykazać ubytek powierzchni gruntów leśnych w wyniku np. przekazania gruntów leśnych innym jednostkom, sprzedaży, decyzji administracyjnych itp. W polu „Uwagi” prosimy o wymienienie tych przyczyn.

14. Punkty B i C sprawozdania dotyczą zadrzewień, tj. pojedynczych drzew, krzewów lub ich skupisk niebędących lasem, plantacją lub terenem zieleni w mieście czy wsi, wraz z terenem, na którym występują i pozostałymi składnikami szaty roślinnej tego terenu. W punktach tych powinny być wykazane prace wykonane w zadrzewieniach położonych w miastach, na wsiach i obszarach wiejskich, **nie należy natomiast ujmować prac wykonanych w obiektach zaliczonych do terenów zieleni w miastach i wsiach.**

15. Gminy ujmują w punktach B i C prace prowadzone przez podległe im jednostki, samorządowe zakłady budżetowe, osoby fizyczne oraz osoby prawne i jednostki organizacyjne niemające osobowości prawnej na podstawie zezwoleń wydanych przez wójta/burmistrza, a także nasadzenia kompensacyjne wykonywane przez wyżej wymienione jednostki w zadrzewieniach należących do gminy.

Gminy **nie ujmują w punktach B i C** sprawozdania prac wykonanych przez nadleśnictwa Lasów Państwowych, parki narodowe, przedsiębiorstwa (gospodarstwa) rolne, zarządy (zarządców) dróg publicznych, elektrociepłownie, zespoły elektrowni, elektrownie, zakłady energetyczne, kopalnie, huty i inne zakłady przemysłowe. Wyżej wymienione jednostki sporządzają sprawozdania we własnym zakresie na formularzu L-02.

16. W w. 1 i 2 pkt B sprawozdania należy wykazać dane dotyczące sadzenia drzew i krzewów w zadrzewieniach (uzupełnienia w istniejących łącznie z nasadzeniami nowych zadrzewień) wykonanych w danym roku sprawozdawczym. W. 1 i 2 r. 3 pkt B dotyczą nasadzeń o charakterze zadrzewień na **nieużytkach poprzemysłowych**, tj. nieczynnych haldach, terenach zdewastowanych, terenach nieczynnych kopalń odkrywkowych itp.

W w. 3 pkt B należy podać powierzchnię istniejących zadrzewień ogółem (stan w dniu 31 XII), tj. założonych/istniejących przed rokiem sprawozdawczym, jak również nowych, założonych w danym roku sprawozdawczym. Powierzchnia, o której mowa, w przypadku braku dokumentacji źródłowej powinna stanowić szacunkowe pokrycie koronami drzew na danym terenie. Oszacowania powierzchni można dokonać w oparciu o zastosowaną więźbę sadzenia (układ i odległość między

sadzonkami) i/lub dokumenty prac zadrzewieniowych, ewidencję gruntów i budynków.

17. W pkt C należy podać masę **pozyskanej grubizny**: w wierszu 1 - ogółem grubiznę iglastą i liściastą, a w wierszu 2 - wyłącznie liściastą. W przypadku braku dokumentacji źródłowej (wykazów, protokołów odbioru drewna) dane w pkt C należy określić szacunkowo. Ustalanie masy drewna w m³ w oparciu o posiadane jego wymiary dokonuje się w oparciu o podane niżej współczynniki:

Długość drewna w metrach	Średnica (grubość) drewna mierzona w połowie długości w cm:						
	15-20	21-25	26-30	31-35	36-40	41-45	46-50
	miaższość w m ³						
5	0,1-0,2	0,2-0,3	0,3-0,4	0,4-0,5	0,5-0,6	0,7-0,8	0,8-1,0
6	0,1-0,2	0,2-0,3	0,3-0,4	0,5-0,6	0,6-0,8	0,8-1,0	1,0-1,2
7	0,1-0,2	0,2-0,3	0,4-0,5	0,5-0,7	0,7-0,9	0,9-1,1	1,2-1,4
8	0,1-0,3	0,3-0,4	0,4-0,6	0,6-0,8	0,8-1,0	1,1-1,3	1,3-1,6
9	0,2-0,3	0,3-0,4	0,5-0,7	0,7-0,9	0,9-1,1	1,2-1,4	1,5-1,8
10	0,2-0,3	0,4-0,5	0,5-0,7	0,8-1,0	1,0-1,3	1,3-1,6	1,7-2,0
11	0,2-0,4	0,4-0,5	0,6-0,8	0,8-1,1	1,1-1,4	1,5-1,8	1,8-2,2
12	0,2-0,4	0,4-0,6	0,7-0,9	0,9-1,2	1,2-1,5	1,6-1,9	2,0-2,4
13	0,2-0,4	0,5-0,6	0,7-0,9	1,0-1,3	1,3-1,6	1,7-2,1	2,2-2,6
14	0,3-0,4	0,5-0,7	0,8-1,0	1,1-1,4	1,4-1,8	1,9-2,2	2,3-2,8
15	0,3-0,5	0,5-0,7	0,8-1,1	1,1-1,4	1,5-1,9	2,0-2,4	2,5-3,0
16	0,3-0,5	0,6-0,8	0,9-1,1	1,2-1,5	1,6-2,0	2,1-2,5	2,7-3,1
17	0,3-0,5	0,6-0,8	0,9-1,2	1,3-1,6	1,7-2,1	2,2-2,7	2,8-3,3
18	0,3-0,6	0,6-0,9	1,0-1,3	1,4-1,7	1,8-2,3	2,4-2,9	3,0-3,5
19	0,3-0,6	0,7-0,9	1,0-1,3	1,4-1,8	1,9-2,4	2,5-3,0	3,2-3,8
20	0,4-0,6	0,7-1,0	1,1-1,4	1,5-1,9	2,0-2,5	2,6-3,2	3,3-3,9

Masę drewna odczytuje się w m³ - na przecięciu wiersza, dotyczącego długości drewna z rubryką, dotyczącą średnicy (grubości) drewna mierzonej w połowie jego długości. Np. drewno o długości 5 m i średnicy (grubości) zawierającej się w przedziale 15-20 cm ma masę od 0,1 do 0,2 m³ (za wielkość masy należy przyjąć 0,1 lub 0,2 m³ w zależności od tego czy grubość jest bliższa 15 czy 20 cm).

W przypadku braku informacji o wymiarach drzew należy stosować współczynnik przeliczeniowy 0,7. Np. jeśli wycięto 100 drzew (o nieznanych wymiarach) to masę grubizny należy przyjąć w wysokości 70 m³ (po pomnożeniu liczby drzew przez współczynnik).

Objaśnienia do działu 2

1. W dziale należy podać **formy ochrony przyrody** wynikające z art. 6 ust. 1 pkt 6 - 9 **ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody** (Dz. U. z 2015 r. poz. 1651, z późn. zm.), obejmujące pomniki przyrody (art. 40 ust. 1), stanowiska dokumentacyjne (art. 41), użytki ekologiczne (art. 42), zespoły przyrodniczo-krajobrazowe (art. 43).

2. W pkt A pomniki przyrody należy podać w sztukach zewidencjonowanych obiektów (dotyczące np. alei, grup drzew), a nie wg liczby poszczególnych elementów stanowiących dany pomnik przyrody.

3. Punkty A i B dotyczą obiektów istniejących oraz nowo utworzonych w roku sprawozdawczym.

Objaśnienia do działu 3

Tereny zieleni - tereny urządzone wraz z infrastrukturą techniczną i budynkami funkcjonalnie z nimi związanymi, pokryte roślinnością, pełniące funkcje publiczne, a w szczególności parki, zieleńce, promenady, bulwary, ogrody botaniczne, zoologiczne, jordanowskie i zabytkowe, cmentarze, zieleń towarzysząca drogom na terenie zabudowy, placom, zabytkowym fortyfikacjom, budynkom, składowiskom, lotniskom, dworcom kolejowym oraz obiektom przemysłowym (zgodnie z art. 5 pkt 21 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody).

Dział 3 wypełniają urzędy gmin miejskich, miejsko-wiejskich i wiejskich na podstawie **aktualnych** własnych rejestrów, dokumentacji lub informacji z jednostek gospodarki komunalnej. W dziale 3 **nie należy** wykazywać danych o lasach stanowiących własność gmin (mienie samorządu terytorialnego) i ogrodach działkowych.

1. Definicje pojęć

1.1. Parki spacerowo-wypoczynkowe są to tereny zieleni z roślinnością wysoką i niską o powierzchni co najmniej 2 ha, urządzone i konserwowane z przeznaczeniem na cele wypoczynkowe ludności, wyposażone w drogi, aleje spacerowe, ławki, place zabaw itp. Do powierzchni parków należy wliczyć również wody znajdujące się na terenie tych obiektów (np. stawy).

1.2. Zieleńce (bez kategorii „**tereny zieleni osiedlowej**”) są to tereny zieleni poniżej 2 ha, w których funkcji dominuje wypoczynek (np. występują alejki z ławkami, place zabaw itp.). Do tej kategorii obiektów należy zaliczyć również zieleń przy budynkach użyteczności publicznej (o ile udostępniona jest do użytku powszechnego), pomnikach itp. oraz bulwary i promenady. Zieleńce mogą tworzyć kompozycje zieleni niskiej (trawniki, kwietniki) oraz elementy nasadzeń drzew i krzewów.

1.3. Zieleń uliczna rozumiana jest jako zieleń towarzysząca drogom na terenie zabudowy. W tej pozycji należy wykazać całość powierzchni zieleni towarzyszącej drogom na terenie zabudowy (tj. będącej zarówno we władaniu gminy, jak i innych jednostek).

1.4. Tereny zieleni osiedlowej towarzyszą zabudowie mieszkaniowej. Pełnią funkcję wypoczynkową, izolacyjną i estetyczną. W tej kategorii należy ująć **tylko tereny zieleni osiedli administrowanych przez gminę, nie zaś przez spółdzielnie mieszkaniowe** oraz te, które nie zostały wykazane w kategorii zieleńce.

1.5. Ubytki są to wszystkie drzewa i krzewy, o które zubożały tereny zieleni.

2. W w. 07 **nie należy wykazywać** żywopłotów znajdujących się w obrębie parków, zieleńców i na terenie zieleni towarzyszącej drogom na terenie zabudowy.

3. W wierszach 08 i 09 dotyczących **cmentarzy** należy wykazać wszystkie miejsca przeznaczone do pochówku zmarłych (ludzi bądź zwierząt) **bez względu na stan prawny, właściciela/zarządcy** terenu czy wielkość, na których powierzchni znajdują się elementy zieleni.

4. Do powierzchni parków i zieleńców **należy wliczyć**: tereny sportów wodnych, otwartych kąpielisk, boisk, placów gier itp., **o ile są dostępne do użytku powszechnego**.

5. W wierszach 10 do 13 należy wykazać prace wykonane w obiektach zaliczonych do terenów zieleni w miastach i wsiach.

Gminy wykazują liczbę drzew i krzewów usuniętych na skutek realizacji inwestycji budowlanych, remontów i modernizacji dróg, działań służących utrzymaniu i konserwacji zieleni (egzemplarze obumarłe, nie rokujące szans na przeżycie itd.), działań prowadzonych w ramach ochrony ludności i mienia oraz liczbę drzew i krzewów utraconych na skutek nawałnic, pożarów, itp.

Należy wykazać liczbę wszystkich ubytków, które doprowadziły do zubożenia w ciągu roku terenów zieleni **należących do gminy**, bez względu na to, czy usunięcie drzew i krzewów wymagało zezwolenia.

Należy wykazać liczbę wszystkich ubytków, które doprowadziły do zubożenia w ciągu roku terenów zieleni **innych niż te należące do gminy**, gdzie usunięcie drzew i krzewów **wymagało zezwolenia**.

Nie należy wykazywać ubytków z terenów zieleni innych niż te należące do gminy, **na które nie jest wymagane zezwolenie**.

Dane w wierszach 11 i 13 mogą być określane szacunkowo.

6. W wierszach 14 i 15 jako „Pozostałe” należy wymienić m.in. zieleń towarzyszącą składowiskom, lotniskom oraz dworcom kolejowym i obiektom przemysłowym (o ile są dostępne do użytku powszechnego).

7. Dane **dotatkowe (w. 16, 17, 18 i 19)** dotyczą informacji o obiektach innych jednostek, np. podlegających Ministerstwu Kultury i Dziedzictwa Narodowego (o ile są dostępne do użytku powszechnego). Wypełniają je urzędy gmin, uzyskując informacje drogą bezpośredniego porozumienia się z jednostkami administrującymi tymi obiektami, które są zobowiązane do udzielenia tych informacji urzędowi gmin.

Obowiązek przekazywania danych statystycznych wynika z art. 30 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 29 czerwca 1995 r. o statystyce publicznej (Dz. U. z 2016 r. poz. 1068) oraz rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 21 lipca 2015 r. r. w sprawie programu badań statystycznych statystyki publicznej na rok 2016 (Dz. U. poz. 1304, z późn. zm.).

Dział 1. Członkowie organów gminy według wieku – stan w dniu 31 XII

^{a)} Prosimy wpisać znak „x” w odpowiedniej kratce.

^{a)} Należy uwzględnić wykształcenie ukończone.

[illegible]

Dział 4. Referenda gminne

Wyszczególnienie		Uprawnieni do głosowania	Oddane głosy		Skuteczność referendum (głosy ważne oddane na zaproponowane rozwiązania)	
			ogółem	w tym głosy ważne	głosy „za”	głosy „przeciw”
0		1	2	3	4	5
1. Referenda w sprawie odwołania rady gminy	1.1					
	1.2					
	1.3					
2. Referenda w sprawie odwołania wójta (burmistrza, prezydenta miasta)	2.1					
	2.2					
	2.3					
3. Referenda w sprawie samoopodatkowania mieszkańców	3.1					
	3.2					
	3.3					
4. Referenda w sprawach innych	4.1					
	4.2					
	4.3					
	4.4					

Dział 5. Sołectwa i sołtysi – stan w dniu 31 XII**Część A. Sołectwa**

Wyszczególnienie		Liczba sołectw
0		1
Ogółem	1	

Część B. Sołtysi

Wyszczególnienie		Sołtysi	W tym kobiety
0		1	2
Ogółem	1		

Dział 6. Spółki specjalnego przeznaczenia/spółki celowe – stan w dniu 31 XII

A. Czy jednostka samorządu terytorialnego utworzyła spółkę specjalnego przeznaczenia/celową ^{a)} ?		1	Tak
W przypadku odpowiedzi „Tak” proszę podać rok utworzenia każdej spółki (dotyczy aktywnych spółek).		2	Nie
Rok utworzenia:			
B. Czy jednostka samorządu terytorialnego przystąpiła do spółki specjalnego przeznaczenia/celowej ^{a)} ?		1	Tak
W przypadku odpowiedzi „Tak” proszę podać rok przystąpienia do każdej ze spółek (dotyczy aktywnych spółek).		2	Nie
Rok przystąpienia:			

^{a)} Spółka specjalnego przeznaczenia (SPE) lub spółka celowa (SPV) to przeważnie spółka z ograniczoną odpowiedzialnością lub spółka komandytowa powołana w określonym, wąskim lub czasowo ograniczonym celu oraz aby wykluczyć ryzyko finansowe, szczególnie sposób opodatkowania lub ryzyko związane z nadzorem.

Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na przygotowanie danych dla potrzeb wypełniania formularza	1		Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na wypełnienie formularza	2	

(e-mail osoby sporządzającej sprawozdanie – WYPEŁNIAĆ WIELKIMI LITERAMI)

(imię, nazwisko i telefon osoby sporządzającej sprawozdanie)

(miejscowość, data)

(pieczęć imienna i podpis osoby działającej w imieniu sprawozdawcy)*

* Wymóg opatrzenia pieczęcią dotyczy wyłącznie sprawozdania wnoszonego w postaci papierowej.

Objaśnienia do formularza SG-01 do części „Samorząd”

Uwaga: W e-mailu każdy znak powinien zostać wpisany w odrębnej kratce.

Z E N O N | . K O W A L S K I | @ X X X | . Y Y Y | . P L |

Uwaga: Działów 1–3 nie wypełniają gminy, w których ustanowiony jest zarząd komisaryczny.

Objaśnienia do działu 2

W **rubryce 1**, zgodnie z ustawą z dnia 27 lipca 2005 r. – Prawo o szkolnictwie wyższym (Dz. U. z 2012 r. poz. 572, z późn. zm.) należy wykazać osoby, które uzyskały tytuł zawodowy licencjata, inżyniera, magistra, magistra inżyniera lub tytuł równorzędny; uzyskały stopień naukowy doktora, doktora habilitowanego lub tytuł naukowy profesora.

Rubrykę 2 należy wypełnić zgodnie z art. 9 ust. 1 pkt 3 lit. d ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (Dz. U. z 2015 r. poz. 2156, z późn. zm.). Należy wykazać osoby, które ukończyły szkołę policealną i uzyskały dyplom potwierdzający kwalifikacje zawodowe.

Rubryki 3, 4, 5, 6 należy wypełnić zgodnie z art. 11a (odpowiednio ust. 4, 3, 2, 1) ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty. W rubryce 3 należy wykazać osoby, które ukończyły liceum ogólnokształcące lub technikum.

Suma rubryk od 1 do 6 powinna być zgodna z rubryką 1 działu I we wszystkich wierszach.

Objaśnienia do działu 3

Dział 3 należy wypełnić zgodnie z rozporządzeniem Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 7 sierpnia 2014 r. w sprawie klasyfikacji zawodów i specjalności na potrzeby rynku pracy oraz zakresu jej stosowania (Dz. U. poz. 1145). Emeryci i renciści powinni być ujmowani według zawodu wykonywanego przed przejściem na emeryturę lub rentę.

W **rubryce 11** należy wykazać osoby bezrobotne, niepracujące i nieposzukujące pracy oraz osoby uczące się.

Suma rubryk od 1 do 11 powinna być zgodna z rubryką 1 działu I we wszystkich wierszach.

Objaśnienia do działu 4

W dziale 4 należy wykazać referenda, które zostały przeprowadzone zgodnie z ustawą z dnia 15 września 2000 r. o referendum lokalnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 400).

W przypadku przeprowadzenia więcej niż jednego referendum dotyczącego spraw tego samego rodzaju (odwołanie rady gminy, odwołanie wójta, burmistrza lub prezydenta miasta, samoopodatkowanie mieszkańców, w innych sprawach) odpowiednie informacje wprowadzić należy w kolejnych rubrykach właściwego wiersza.

Jeśli w trakcie jednego referendum głosowaniu poddano więcej niż jedną sprawę, należy wypełnić dla każdej ze spraw poddanej referendum osobny wiersz.

W **rubrykach 4 i 5** podaje się liczbę ważnych głosów oddanych na poszczególne rozwiązania w sprawie poddanej referendum (wynik referendum jest rozstrzygający w przypadku spełnienia warunków określonych w art. 55 i 56 ustawy z dnia 15 września 2000 r. o referendum lokalnym). W przypadku poddania pod referendum więcej niż jednej sprawy liczbę głosów ustala się oddzielnie dla każdego pytania lub wariantu.

Jeżeli referendum polegało na dokonaniu wyboru pomiędzy zaproponowanymi wariantami, w **rubryce 4** należy podać liczbę głosów oddanych na najczęściej wybierany wariant (nie wypełnia się wówczas **rubryki 5**).

TRANSPORT

Dział 7. Krajowy transport drogowy – stan w dniu 31 XII

Część A. Zezwolenia na wykonywanie zawodu przewoźnika drogowego i licencje

Wyszczególnienie			Liczba licencji	Liczba wypisów z licencji	Liczba zezwoleń na wykonywanie zawodu przewoźnika drogowego	Liczba wypisów z zezwoleń na wykonywanie zawodu przewoźnika drogowego	Liczba pojazdów
0			1	2	3	4	5
Przewóz osób	autobusami	1					
	samochodami osobowymi	2					
	pojazdami samochodowymi przeznaczonymi konstrukcyjnie do przewozu powyżej 7 i nie więcej niż 9 osób łącznie z kierowcą	3					
	taksówkami	4					
Transport rzeczy pojazdami samochodowymi			5				
Działalność gospodarcza w zakresie pośrednictwa przy przewozie rzeczy			6				

Część B. Ścieżki rowerowe i bus-pasy

Długość ścieżek rowerowych (dróg dla rowerów) w km ^{a), b)}	1	
Długość bus - pasów w km ^{a)}	2	

^{a)} Z jednym miejscem po przecinku. ^{b)} Wykazać wszystkie będące w obszarze właściwości gminy (w zarządzie gminy), bez długości szlaków rowerowych.

Część C. Dworce autobusowe, kolejowe, przystanki i parkingi „Parkuj i Jedź”

Wyszczególnienie		Właścicielem lub zarządzającym ^{a)} jest					
		gmina		podmiot niebędący jednostką samorządową		inna jednostka samorządowa	
		właściciel	zarządzający	właściciel	zarządzający	właściciel	zarządzający
0		1	2	3	4	5	6
Liczba czynnych dworców autobusowych	1						
w tym przystosowanych do obsługi osób niepełnosprawnych	2						
Liczba czynnych dworców kolejowych ^{b)}	3						
w tym przystosowanych do obsługi osób niepełnosprawnych	4						
Liczba czynnych przystanków autobusowych ^{c)} - ogółem	5						
w tym na obszarze wiejskim (w gminie miejsko-wiejskiej)	6						
Liczba czynnych przystanków tramwajowych	7						
Liczba czynnych przystanków wspólnych dla tramwajów i autobusów	8						
Liczba parkingów w systemie „Parkuj i Jedź” (Park & Ride)	9						

^{a)} Jeśli jednostka jest jednocześnie właścicielem i zarządzającym, wypełnia dane raz w kolumnie „właściciel”. ^{b)} Łącznie z dworcami wspólnymi dla kolei i autobusów. ^{c)} Łącznie z trolejbusami.

Część C.1. Dworce autobusowe, kolejowe, przystanki i parkingi „Parkuj i Jedź”– wypełnia zarząd związku międzygminnego^{a)}

Wyszczególnienie		Liczba czynnych dworców autobusowych		Liczba czynnych dworców kolejowych ^{b)}		Liczba czynnych przystanków autobusowych ^{c)}		Liczba czynnych przystanków tramwajowych	Liczba czynnych przystanków wspólnych dla tramwajów i autobusów	Liczba parkingów w systemie „Parkuj i Jedź” (Park & Ride)”
		ogółem	w tym przystosowanych do obsługi osób niepełnosprawnych	ogółem	w tym przystosowanych do obsługi osób niepełnosprawnych	ogółem	w tym na obszarze wiejskim (w gminie miejsko-wiejskiej)			
0		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ogółem	1									
gminy imiennie	2									

^{a)} Wypełnia zarząd związku międzygminnego, któremu przekazano w zarząd infrastrukturę. ^{b)} Łącznie z dworcami wspólnymi dla kolei i autobusów.

^{c)} Łącznie z trolejbusami.

Część D. Organizacja transportu publicznego^{a)}

Wyszczególnienie			Gmina		Związek międzygminny ^{b)}		Porozumienie międzygminne ^{c)}	
			w trybie ustawy o publicznym transporcie zbiorowym	w trybie ustawy o transporcie drogowym	w trybie ustawy o publicznym transporcie zbiorowym	w trybie ustawy o transporcie drogowym	w trybie ustawy o publicznym transporcie zbiorowym	w trybie ustawy o transporcie drogowym
0			1	2	3	4	5	6
Liczba operatorów		1						
Liczba przewoźników ^{d)}		2						
Liczba pojazdów, którymi wykonywane są przewozy	autobusy ^{e)}	3						
	tramwaje	4						

^{a)} W zakresie przewozów gminnych albo komunikacji miejskiej. ^{b)} Wypełnia zarząd związku międzygminnego (zgodnie z siedzibą), któremu powierzono zadanie organizacji publicznego transportu na obszarze gmin tworzących związek międzygminny. ^{c)} Wypełnia samorząd, któremu powierzono zadanie organizacji publicznego transportu na mocy porozumienia między gminami (tzw. lider). ^{d)} Bez przewoźników świadczących usługi wyłącznie na liniach regularnych specjalnych. ^{e)} Łącznie z trolejbusami i pojazdami samochodowymi przeznaczonymi konstrukcyjnie do przewozu powyżej 7 i nie więcej niż 9 osób łącznie z kierowcą.

Część E. Sieć i linie komunikacyjne w gminnych przewozach pasażerskich/komunikacji miejskiej^{a)}

Wyszczególnienie	Sieć (trasy) - długość w km				Linie komunikacyjne ^{b)}			
	autobusowych ^{c)}		tramwajowych		długość linii w km		liczba linii	
	1	2	3	4	5	6		
0								
W granicach administracyjnych gminy:								
01 w tym na obszarze wiejskim (w gminie miejsko-wiejskiej)								
02 W ramach związku międzygminnego ^{d)} :								
03 gminy miejskie (imiennie)								
04 gminy miejsko-wiejskie (imiennie)								
05 w tym na obszarze wiejskim								
06 gminy wiejskie (imiennie)								
07 W ramach porozumienia międzygminnego ^{d)} :								
08 gminy miejskie (imiennie)								
09 gminy miejsko-wiejskie (imiennie)								
10 w tym na obszarze wiejskim								
11 gminy wiejskie (imiennie)								
12								

^{c)} Wyłączeniem linii nocnych i zamkniętych (regularnych specjalnych). ^{d)} Łączenie z komunikacją trolejbusową. ^{e)} Wypełnia zarząd związku międzygminnego (zgodnie z siedzibą). ^{f)} Wypełnia samorząd, któremu powierzono zadanie organizacji publicznego transportu na obszarze gmin tworzących związek międzygminny. ^{g)} Wypełnia samorząd, któremu powierzono zadanie organizacji publicznego transportu na mocy porozumienia między gminami (tzw. lider).

Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na przygotowanie danych dla potrzeb wypełnianego formularza	1	Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na wypełnienie formularza	2

(e-mail osoby sporządzającej sprawozdanie – WYPEŁNIAĆ WIELKIMI LITERAMI)

imię, nazwisko i telefon osoby
sporządzającej sprawozdanie)

(miejscowość, data)

(pieczęć imienna i podpis osoby
działającej w imieniu sprawodawcy)*

Wymóg opatrzenia pieczęcią dotyczy wyłącznie sprawozdania wnoszonego w postaci papierowej.

Objaśnienia do formularza SG-01 do części „Transport”

Uwaga: W e-mailu każdy znak powinien zostać wpisany w odrębnej kratce.

[illegible]

W dziale 7 należy podać dane dotyczące licencji na krajowy transport drogowy, zezwoleń na wykonywanie zawodu przewoźnika drogowego oraz dane dotyczące infrastruktury i organizacji transportu publicznego.

W części A należy podać liczbę licencji i liczbę wypisów z tych licencji na przewóz osób samochodami osobowymi, pojazdami samochodowymi przeznaczonymi konstrukcyjnie do przewozu powyżej 7 i nie więcej niż 9 osób łącznie z kierowcą, liczbę licencji na taksówki i liczbę pojazdów, liczbę licencji na wykonywanie transportu drogowego w zakresie pośrednictwa przy przewozie rzeczy oraz liczbę zezwoleń i wypisów z zezwoleń na wykonywanie zawodu przewoźnika drogowego wydanych na podstawie ustawy z dnia 6 września 2001 r. o transporcie drogowym (Dz. U. z 2013 r. poz. 1414, z późn. zm.). W liczbie zezwoleń na wykonywanie zawodu przewoźnika drogowego i wypisów z tych zezwoleń należy uwzględnić odpowiednio liczbę ważnych licencji i wypisów z tych licencji wydanych przed dniem 15 sierpnia 2013 r. Zgodnie z art. 5 ust. 9 wspomnianej ustawy: „przedsiębiorcę posiadającego licencję na wykonywanie krajowego transportu drogowego osób, licencję na wykonywanie transportu drogowego rzeczy (...) uznaje się za posiadającego zezwolenie na wykonywanie zawodu przewoźnika drogowego”.

Należy odpowiednio podać liczbę wydanych (w latach poprzednich i roku bieżącym łącznie) do 31 XII licencji oraz zezwoleń na wykonywanie zawodu przewoźnika drogowego (po wyeliminowaniu cofniętych lub tych, które wygasły) oraz łączną liczbę wypisów z licencji/zezwoleń, których te licencje/zezwolenia dotyczą.

W przypadku **licencji** udzielonej przed dniem 15 sierpnia 2013 r. na wykonywanie krajowego transportu drogowego:

- **rzeczy**, jeśli dotyczyła zarówno przewozów i pośrednictwa przy przewożeniu rzeczy dane należy uwzględnić w wierszu 5 rubr. 3 oraz w wierszu 6 rubr. 1, tj. dwukrotnie.

- **osób**, jeśli dotyczyła przewozów autobusami i pojazdami innymi niż autobusy (samochodami osobowymi lub pojazdami samochodowymi przeznaczonymi konstrukcyjnie do przewozu powyżej 7 i nie więcej niż 9 osób łącznie z kierowcą) należy wykazać w wierszu 1 rubr. 3 oraz w wierszu 2 i/lub 3 rubr. 1, tj. dwu- lub trzykrotnie, w zależności od rodzaju działalności przewozowej określonej w dokumencie.

Wypisy z licencji udzielonej przed 15 sierpnia 2013 r. należy uwzględnić raz, odpowiednio w wierszach zgodnie z rodzajem pojazdu.

W części B należy podać długość ścieżek rowerowych oraz długość bus – pasów.

Ścieżka rowerowa (droga dla rowerów) **w. 1** – droga lub jej część przeznaczona do ruchu rowerów jednośladowych, oznaczona odpowiednimi znakami drogowymi (ustawa z dnia 20 czerwca 1997 r. – Prawo o ruchu drogowym (Dz. U. z 2012 r. poz. 1137, z późn. zm.)).

Należy podać długość ścieżek rowerowych będących w zarządzie gminy (bez długości szlaków rowerowych), czyli: samodzielnych dróg dla rowerów (położonych w pasie drogi); dróg wydzielonych z jezdni; dróg wydzielonych z chodnika; dróg zawartych w ciągach pieszo-rowerowych.

Za **długość ścieżek** rowerowych należy uważać długość dróg przebiegających w jednym kierunku. Długość ścieżek położonych po dwóch stronach drogi należy

liczyć odrębnie. Należy ujmować ścieżki rowerowe służące głównie do celów komunikacyjnych, a nie turystycznych, tzw. szlaków rowerowych (np. położonych w lesie).

Należy podać długość ścieżek rowerowych (dróg dla rowerów) na dzień 31 XII, tj. wybudowanych w latach poprzednich i roku bieżącym łącznie.

Bus - pas (w. 2) jest to pas jezdni czasowo lub stale przeznaczony wyłącznie do użytkowania przez autobusy obsługujące linie regularne oraz taksówki.

W części C (dane z wyodrębnieniem właściciela lub zarządcy) i C.1. (dotyczy związku międzygminnego, któremu przekazano w zarząd infrastrukturę) należy podać liczbę czynnych dworców autobusowych i kolejowych, liczbę przystanków autobusowych (łącznie z trolejbusowymi) i tramwajowych oraz liczbę parkingów w systemie „Parkuj i Jedź” (Park & Ride).

Jeżeli gmina jest jednocześnie właścicielem i zarządzającym, wypełnia dane raz w rubryce 1 „właściciel”.

Jeżeli właścicielem jest inny podmiot, a gmina zarządzającym należy dane wypełnić raz w rubryce 2 „zarządzający”.

Jeżeli właścicielem jest gmina, a zarządzającym inny podmiot należy dane wypełnić raz w rubryce 1 „właściciel”.

Jeżeli jednocześnie właścicielem i zarządzającym jest inny podmiot niż gmina (rubryki od 3 do 6) to dane należy podać raz w rubryce „właściciel”.

W przypadku powierzenia przez gminę lub inną jednostkę samorządu terytorialnego zadań związanych m.in. z infrastrukturą transportową, podmiotowi powołanemu do ich realizacji (np. Zarządowi Transportu Miejskiego, Zarządowi Dróg, itp.) liczbę czynnych dworców autobusowych i kolejowych, liczbę czynnych przystanków autobusowych (łącznie z trolejbusowymi) i tramwajowych oraz liczbę parkingów w systemie „Parkuj i Jedź” (Park & Ride) wykazuje się w rubryce „właściciel”, odpowiednio dla jednostki samorządu terytorialnego (gmina - rubr.1 lub inna jednostka samorządowa - rubr.5).

Jeżeli dworzec jest wykorzystywany jednocześnie przez autobusy i kolej należy go uwzględnić w **części C** tylko w **wierszach 3 i 4** lub w **części C.1.** tylko w **rubrykach 3 i 4.**

Jeżeli przystanek jest jednocześnie wykorzystywany przez autobusy i tramwaje należy go wykazać **części C** tylko w **wierszu 8** lub w **części C.1. w rubryce 8**.

Dworzec czynny – miejsce przeznaczone do odprawy pasażerów, w którym znajdują się w szczególności: przystanki komunikacyjne, punkt sprzedaży biletów oraz punkt informacji dla podróżnych (ustawa z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym (Dz. U. z 2015 r. poz.1440)).

Za dworzec przystosowany do obsługi osób niepełnosprawnych (w. 2 i 4 w części C lub rubryka 2 i 4 w części C.1.) należy uważać obiekt budowlany wraz ze związanymi z nim urządzeniami budowlanymi zapewniający niezbędne warunki do korzystania z nich przez osoby niepełnosprawne, w szczególności poruszające się na wózkach inwalidzkich, np. wyposażone w ułatwienia dojazdu i wyjścia z/na budynków, urządzenia dźwiękowe, schody i pochylnie (ustawa z dnia 7 lipca 1994 r. -

Prawo budowlane (Dz. U. z 2016 r. poz. 290, z późn. zm.)) wraz z aktami wykonawczymi – rozporządzenie Ministra Infrastruktury z dnia 12 kwietnia 2002 r. w sprawie warunków technicznych, jakim powinny odpowiadać budynki i ich usytuowanie (Dz. U. z 2015 r. poz. 1422).

Przystanek komunikacyjny (wiersz 5 do 8 w części C lub rubryka 5 do 8 w części C.1.) – miejsce przeznaczone do wsiadania lub wysiadania pasażerów na danej linii, w którym umieszcza się informacje dotyczące w szczególności godzin odjazdu środków transportu, oznaczone odpowiednimi znakami drogowymi.

Należy wykazać wszystkie czynne przystanki (z wyodrębnieniem właściciela i zarządzającego) będące w granicach administracyjnych gminy. Jeżeli jeden przystanek jest wykorzystywany do obsługi kilku linii, przystanek należy wykazać tylko raz. Przystanki wykorzystywane do obsługi ruchu w przeciwnych kierunkach (tam i z powrotem) położone po przeciwnych stronach drogi, należy liczyć odrębnie.

Parking „Parkuj i Jedź” (wiersz 9 w części C i rubryka 9 w części C.1.) – parking dla samochodów osobowych zlokalizowany w miejscu umożliwiającym pozostawienie samochodu w celu przesiadki na środki transportu publicznego.

W części D należy podać dane dotyczące organizacji transportu publicznego:

- w rozumieniu ustawy o publicznym transporcie zbiorowym z dnia 16 grudnia 2010 r. o ile organizacja transportu publicznego odbywała się w roku sprawozdawczym na podstawie tych przepisów,
- na podstawie ustawy o transporcie drogowym z dnia 6 września 2001 r. w zakresie ważnych w roku sprawozdawczym zezwoleń na przewozy regularne (nie uwzględniać zezwoleń na przewozy regularne specjalne).

W wierszu 1 należy podać liczbę operatorów.

Operator publicznego transportu zbiorowego – samorządowy zakład budżetowy oraz przedsiębiorca uprawniony do prowadzenia działalności gospodarczej w zakresie przewozu osób, który zawarł z organizatorem publicznego transportu zbiorowego (tj. z właściwą jednostką samorządu terytorialnego, zapewniającą funkcjonowanie publicznego transportu zbiorowego na obszarze gminy) umowę o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego, na linii komunikacyjnej określonej w umowie.

W wierszu 2 należy podać liczbę przewoźników, z wyłączeniem przewoźników świadczących usługi wyłącznie na liniach regularnych specjalnych.

Przewoźnik – przedsiębiorca uprawniony do prowadzenia działalności gospodarczej w zakresie transportu drogowego (bez przewoźników świadczących usługi wyłącznie na liniach regularnych specjalnych). W przypadku, gdy przewoźnik obsługuje więcej niż jedną linię należy go uwzględnić tylko raz.

Liczba pojazdów (wiersz 3 i 4) – liczba autobusów łącznie z trolejbusami i pojazdami samochodowymi przeznaczonym konstrukcyjnie do przewozu powyżej 7 i nie więcej niż 9 osób łącznie z kierowcą oraz liczba tramwajów, którymi jest obsługiwana gmina (gminy wchodzące w skład związku międzygminnego lub porozumienia międzygminnego) zgodnie z zawartymi przez organizatora umowami lub na podstawie innych obowiązujących zasad o świadczeniu usług w zakresie publicznego transportu.

W części E należy podać dane dotyczące długości sieci (tras) i linii komunikacyjnych oraz liczbę linii komunikacyjnych, obsługujących gminę na podstawie zawartych umów lub innych obowiązujących przepisów o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu w granicach administracyjnych gminy lub w ramach związku międzygminnego albo w ramach porozumienia międzygminnego.

Gminne przewozy pasażerskie – przewóz osób publicznym transportem zbiorowym wykonywany w granicach administracyjnych jednej gminy lub gmin sąsiadujących, które zawarły stosowne porozumienie lub które utworzyły związek międzygminny.

Uwaga: W części E działu 7 zarząd związku międzygminnego wykazuje dane zbiorcze (**wiersz 03**) dla związku oraz dane dla poszczególnych gmin (imiennie) wchodzących w skład związku międzygminnego. Lider porozumienia międzygminnego wykazuje dane zbiorcze (**wiersz 08**) dla porozumienia oraz dane dla poszczególnych gmin (imiennie) należących do porozumienia.

Gmina, która jest członkiem związku lub porozumienia międzygminnego (ale nie jest jego liderem) nie wypełnia części E, chyba, że obsługuje sieć/linię będącą wyłącznie w jej kompetencji.

Długość sieci (tras) (rubryka 1 i 2) jest to długość tych odcinków:

- ulic (placów) w miastach,
- dróg poza granicami administracyjnymi miast (wsi),

po których kursują autobusy/tramwaje/trolejbusy powszechnie dostępne dla ludności niezależnie od tego, czy na danej trasie odbywa się ruch jedno- czy dwukierunkowy (tj. „tam” i „z powrotem” po tej samej drodze).

W przypadku dwóch lub więcej linii komunikacyjnych przebiegających po danej ulicy (drodze) długość trasy należy uwzględnić tylko raz.

Linia komunikacyjna (rubryki od 3 do 6) jest to połączenie komunikacyjne na określonej drodze między przystankami wskazanymi w rozkładzie jazdy, po której odbywają się regularne przewozy osób, oznaczone wspólnym numerem, znakiem literowym itp. (tramwaj nr 5, autobus linii A).

W rubryce **3 i 4** należy podać sumę długości linii stałych (nie tymczasowych) komunikacyjnych, z wyłączeniem linii nocnych i zamkniętych (regularnych specjalnych).

Długość linii komunikacyjnej jest to odległość (w km) pomiędzy krańcowymi punktami (przystankami) przebiegu autobusu/tramwaju.

W **rubryce 5 i 6** należy podać liczbę linii komunikacyjnych (tj. linii stałych nie tymczasowych z wyłączeniem linii nocnych i zamkniętych (linie regularne specjalne), których długość należy wykazać odpowiednio w rubryce 3 i 4.

 GŁÓWNY URZĄD STATYSTYCZNY , al. Niepodległości 208, 00-925 Warszawa www.stat.gov.pl		
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	SP Roczna ankieta przedsiębiorstwa za rok 2016	Portal sprawozdawczy GUS www.stat.gov.pl Urząd Statystyczny 02-134 Warszawa ul. 1 Sierpnia 21
Numer identyfikacyjny – REGON		Termin przekazania: zgodnie z PBSSP 2016 r.

Obowiązek przekazywania danych statystycznych wynika z art. 30 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 29 czerwca 1995 r. o statystyce publicznej (Dz. U. z 2016 r. poz. 1068) oraz rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 21 lipca 2015 r. w sprawie programu badań statystycznych statystyki publicznej na rok 2016 (Dz. U. poz. 1304, z późn. zm.).

(e-mail sekretariatu jednostki sporządzającej sprawozdanie – WYPEŁNIAĆ WIELKIMI LITERAMI)

Część I. PODSTAWOWE DANE O PRZEDSIĘBIORSTWIE

Dział 1. Dane o sytuacji prawno-organizacyjnej

1. Dane identyfikacyjne przedsiębiorstwa

ID	OP	FP	PKD 2007			
TL	FX		WO	OT	POW	GD

W przypadku zmiany jakiegokolwiek z podanych w pozycji 1 informacji prosimy o jej skreślenie i podanie poniżej, w odpowiednim miejscu, informacji według stanu na dzień 31 XII 2016 r.

Jeżeli dane podane w poz. 1 są zgodne ze stanem faktycznym, prosimy nie wypełniać poniższych rubryk.

nazwa pełna			
nazwa pełna – dok.			
województwo		WO	OT (wypełnia US)
powiat		POW	GD
gmina/miasto/dzielnica		IMI	
kod pocztowy	miejscowość, w której mieści się poczta		
miejscowość			
ulica (zgodnie z nazwą urzędową)	podstawowa forma prawna	nr nieruchomości	nr lokalu
telefon	faks	OP	szczególna forma prawna FP

Uwaga: Pozycje 2 i 4 wypełniają tylko te przedsiębiorstwa, które nie złożyły ankiety w ubiegłym roku.

2. Data wystawienia pierwszej faktury			
	rok	mies.	dzień
3. Rok obrotowy (nie dotyczy podmiotów prowadzących księgę przychodów i rozchodów)	3.1 data rozpoczęcia	rok	mies. dzień
	3.2 data zakończenia	rok	mies. dzień
4. Nr identyfikacyjny podatnika NIP			

5. Stan aktywności prawnej i ekonomicznej w dniu 31 XII (prosimy otoczyć kółkiem symbol właściwej odpowiedzi)

podmiot aktywny	
prowadzący działalność	11
w budowie, organizujący się	12
w stanie likwidacji	13
w stanie upadłości	14
podmiot nieaktywny	
jeszcze nie podjął działalności	21
w stanie likwidacji	23
w stanie upadłości	24
z zawieszoną działalnością	25
z zakończoną działalnością (niewykreślony z rejestru sądowego/ewidencji)	26

(e-mail osoby sporządzającej sprawozdanie – WYPEŁNIAĆ WIELKIMI LITERAMI)

(imię, nazwisko i telefon osoby sporządzającej sprawozdanie)

(miejscowość, data)

(pieczęćka imienna i podpis osoby działającej w imieniu sprawozdawcy)*

*Wymóg opatrzenia pieczęcią dotyczy wyłącznie sprawozdania wnoszonego w postaci papierowej.

Numer identyfikacyjny – REGON (ID)

6. Czy w dniu 31 XII przedsiębiorstwo posiadało oddziały lub zakłady zlokalizowane za granicą, bądź udziały w podmiotach poza terytorium Rzeczypospolitej Polskiej? ☐ 1. tak ☐ 2. nie

7. Czy przedsiębiorstwo poniosło nakłady na działalność badawczo-rozwojową? a) wewnętrzne (prowadzone w jednostce) 1. tak ☐ 2. nie ☐
(Proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź) b) zewnętrzne (zlecone przez jednostkę) 1. tak ☐ 2. nie ☐

8. Informacje o sposobie powstania lub zmianach w przedsiębiorstwie (KZ)

Nie nastąpiło żadne z wymienionych niżej zdarzeń 01 – 10 (zakreślić obok symbol 00)

00

Sym- bol zdarze- nia	Data		Prosimy wpisać symbole zdarzeń, które nastąpiły w ciągu roku kalendarzowego, oraz ich daty.
	mies.	dzień	
			Przedsiębiorstwo powstało
			01 – jako nowe
			02 – w wyniku całkowitego przejęcia innego przedsiębiorstwa
			03 – z wydzielenia z innego przedsiębiorstwa
			04 – z podziału innego przedsiębiorstwa
			05 – z połączenia przedsiębiorstw
			06 – z połączenia części przedsiębiorstw
			Zmiany w przedsiębiorstwie
			07 – z przedsiębiorstwa wydzielono nowe przedsiębiorstwa
			08 – wchłonęło inne przedsiębiorstwa
			09 – wchłonęło części innych przedsiębiorstw
			10 – zmiana formy prawnej

9. Jeżeli w pozycji 8 wpisano jedno lub więcej zdarzeń o symbolu 02 – 09, to po zapoznaniu się z odpowiednią częścią objaśnień należy opisać poniżej dane o przedsiębiorstwie lub przedsiębiorstwach.

symbol zdarzenia	mies.	dzień	Numer identyfikacyjny – REGON
pełna nazwa			
pełna nazwa (cd.)			
województwo			WO
powiat			POW
gmina/miasto/dzielnica			GD

symbol zdarzenia	mies.	dzień	Numer identyfikacyjny – REGON
pełna nazwa			
pełna nazwa (cd.)			
województwo			WO
powiat			POW
gmina/miasto/dzielnica			GD

Numer identyfikacyjny – REGON (ID)

Dział 2. Rodzaje działalności przedsiębiorstwa

Lp.	Opis rodzaju działalności (produkcji, wykonywanych robót, świadczonych usług, działalności handlowej) według PKD	Symbol klasy według PKD (wypełnia US)	Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów (bez podatku VAT) w tys. zł (bez znaku po przecinku)
0	1	2	3
OGÓŁEM PRZEDSIĘBIORSTWO (wartość ogółem w rubryce 3 równa jest sumie wartości podanych w wierszach: 02 + 07 + (05–06) dział 2 część II; dla podmiotów prowadzących księgi przychodów i rozchodów wartości podanej w wierszu 01 dział 2 część II)			

Numer identyfikacyjny – REGON (ID)

Część II. BILANS I RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

1. Czy przedsiębiorstwo w roku 2016 prowadziło: (prosimy otoczyć kółkiem właściwej odpowiedź)	księgi rachunkowe	1
	podatkową księgę przychodów i rozchodów	2
	ewidencję przychodów	3
	brak wydzielonej ewidencji (karta podatkowa)	4

Jeśli odpowiedź inna niż 1, prosimy wypełnić wiersz 27 rubryki 1 i 2 w dziale 1 oraz wiersze 71 i 72 danych uzupełniających do działu 2.

Pozostałe części zgodnie z objaśnieniami.

2. Jeśli przedsiębiorstwo w roku 2016 prowadziło księgi rachunkowe (odpowieź 1 z pytania 1), to czy: (prosimy otoczyć kółkiem symbol właściwej odpowiedzi)	sporządza bilans i rachunek zysków i strat za rok kalendarzowy	1
	podaje dane bilansowe tylko na koniec roku (rubryka 2) i rachunek zysków i strat za rok kalendarzowy (pełny)	2

3. Czy bilans i rachunek zysków i strat zawiera dane oddziałów (zakładów) znajdujących się poza terytorium Rzeczypospolitej Polskiej? (prosimy otoczyć kółkiem symbol właściwej odpowiedzi)	tak
	nie

3.1. Jeśli tak (1), proszę podać symbole krajów, w których znajdują się oddziały (zakłady) przedsiębiorstwa, oraz udział przychodów wykazanych w wierszach 02+07 działu 2 osiągniętych poza terytorium Rzeczypospolitej Polskiej w 2016 r.	Symbole krajów	1					
	Udział przychodów w %	2					

4. Czy przedsiębiorstwo sporządza sprawozdanie finansowe (załączony bilans oraz rachunek zysków i strat) zgodnie z:	ustawą o rachunkowości*	1
	Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości**	2

4.1. Jeśli odpowiedź 2, to czy wynika to z:	art. 45 ust. 1a ustawy o rachunkowości	1
	art. 45 ust. 1b ustawy o rachunkowości	2
	art. 45 ust. 1e ustawy o rachunkowości	3

* Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047).
** Zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej.

Numer identyfikacyjny – REGON (ID) []

AKTYWA (Wyszczególnienie)		Stan na	
0		początek roku	koniec roku
		1	2
A. Aktywa trwałe (wiersze 02+06+15+16+24)			
I. Wartości niematerialne i prawne	01		
	02		
	03		
	04		
w tym	koszty zakończonych prac rozwojowych		
	wartość firmy		
II. Rzeczowe aktywa trwałe (wiersze 07+13+14)	05		
	zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
	06		
Środki trwałe (wiersze od 08 do 12)	07		
	08		
	09		
	10		
z tego	grunty		
	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
	urządzenia techniczne i maszyny		
Środki trwałe w budowie	11		
	12		
	13		
Zaliczki na środki trwałe w budowie	14		
III. Należności długoterminowe	15		
IV. Inwestycje długoterminowe	16		
w tym	17		
	18		
	19		
	20		
	21		
	22		
	23		

AKTYWA (wyszczególnienie)		Stan na	
0		początek roku	koniec roku
		1	2
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	24		
w tym aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	25		
B. Aktywa obrotowe (wiersze 27+33+36+43)	26		
I. Zapasy (wiersze 28 do 32)	27		
z tego	28		
	29		
	30		
	31		
	32		
II. Należności krótkoterminowe	33		
w tym	34		
	35		
III. Inwestycje krótkoterminowe	36		
w tym	37		
	38		
	39		
	40		
	41		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	42		
	43		
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	44		
D. Udziały (akcje) własne	45		
Aktywa razem (A+B+C+D) (wiersze 01+26+44+45)	46		

Numer identyfikacyjny – REGON (ID)

PASYWA (wyszczególnienie)		Stan na	
0		początek roku	koniec roku
		1	2
III. Zobowiązania krótkoterminowe	67		
	68		
	69		
	70		
	71		
	72		
	73		
	74		
	75		
	76		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	77		
	78		
	79		
	80		
Pasywa razem (A+B) (wiersze 47+55)		81	

PASYWA (Wyszczególnienie)		Stan na	
0		początek roku	koniec roku
		1	2
A. Kapitał (fundusz) własny (wiersze 48 do 54)	47		
	48		
	49		
	50		
	51		
	52		
	53		
	54		
	55		
	56		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (wiersze 56+59+67+79)	57		
	58		
	59		
	60		
	61		
	62		
	63		
	64		
	65		
	66		

Numer identyfikacyjny – REGON (ID)

Dane uzupełniające do bilansu w tys. zł (bez znaku po przecinku)
Uwaga: Wiersze 87 do 94 wypełniają spółki

Wyszczególnienie	Stan na	
	początek roku	koniec roku
0	1	2
Umorzenie rzeczowych aktywów trwałych	82	
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	83	
Z wiersza 33 należności krótkoterminowe przeterminowane	84	
Z wiersza 59 zobowiązania długoterminowe przeterminowane	85	
Z wiersza 67 zobowiązania krótkoterminowe przeterminowane	86	
Z wiersza 46 dział 1 kapitał zakładowy	87	
z tego przypada na mienie:	Skarbu Państwa	88
	państwowych osób prawnych	89
	jednostek samorządu terytorialnego	90
	krajowych osób fizycznych	91
	pozostałych krajowych jednostek prywatnych	92
	osób zagranicznych	93
	rozproszone	94

Dane dodatkowe dla jednostek sporządzających bilans według MSR
w tys. zł (bez znaku po przecinku)

Wyszczególnienie	Stan na	
	początek roku	koniec roku
0	1	2
Środki trwałe, którym przywrócono wartość, wprowadzone do bilansu	95	
Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	96	

Numer identyfikacyjny – REGON (ID) []

Dział 2. Rachunek zysków i strat w tys. zł (bez znaku po przecinku)

Wyszczególnienie		Kwota w tys. zł	
0		1	
z tego	A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi (wiersze 02+04+05+07)	01	
	przychody netto ze sprzedaży produktów (wyrobów i usług)	02	
	w tym sprzedaż na eksport	03	
	zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodania, zmniejszenie – wartość ujemna) (+ lub -)	04	
	koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	05	
	w tym koszt wytworzenia produktów przekazanych do własnych sklepów	06	
	przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	07	
z tego	w tym sprzedaż na eksport	08	
	B. Koszty działalności operacyjnej (wiersze 10+11+13+15+18+20+24+26)	09	
	amortyzacja	10	
	zużycie materiałów i energii	11	
	w tym energii	12	
	usługi obce	13	
	w tym zakupione w celu odsprzedaży (podwykonawstwo)	14	
	podatki i opłaty	15	
	w tym podatek akcyzowy	16	
	w tym podatek akcyzowy związany ze sprzedażą produktów	17	
	wynagrodzenia	18	
	w tym ze stosunku pracy	19	
	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	20	

Wyszczególnienie		Kwota w tys. zł	
0		1	
z tego	składki z tytułu ubezpieczeń społecznych	21	
	w tym wydatki na szkolenia pracowników	22	
	wydatki na medycynę pracy (m.in. badania wstępne do pracy, badania okresowe, badania kontrolne)	23	
	pozostałe koszty rodzajowe	24	
	w tym podróże służbowe	25	
	wartość sprzedanych towarów i materiałów	26	
	C₁. Zysk ze sprzedaży (wiersze 01-09)>0	27	
z tego	C₂. Strata ze sprzedaży (wiersze 01-09)<0	28	
	D. Pozostałe przychody operacyjne (wiersze 30+31+32+33)	29	
	zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	30	
	aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	31	
	dofinancje	32	
	inne przychody operacyjne	33	
	w tym rozwiązane rezerwy	34	
	E. Pozostałe koszty operacyjne (wiersze 36+37+38)	35	
	strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	36	
	aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	37	
	inne koszty operacyjne	38	
	w tym rezerwy na przyszłe zobowiązania	39	
	odpisane wierzytelności (w wyniku postępowań upadłościowych, układowych i naprawczych)	40	
z tego	F₁. Zysk z działalności operacyjnej (wiersze 01-09+29-35)>0	41	
	F₂. Strata z działalności operacyjnej (wiersze 01-09+29-35) <0	42	

Numer identyfikacyjny – REGON (ID)

Dział 2. Rachunek zysków i strat w tys. zł (bez znaku po przecinku) – **dokończenie**

Wyszczególnienie		0	1
G. Przychody finansowe (wiersze 44+45+47+48+49)			
z tego	dywidendy i udziały w zyskach	43	
	odsetki	44	
	w tym przychody odsetkowe (odsetki od pożyczek udzielonych innym przedsiębiorstwom)	45	
	zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	46	
	aktualizacja wartości aktywów finansowych	47	
inne		48	
w tym nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi		49	
H. Koszty finansowe (wiersze 52+53+54+55)			
z tego	odsetki	50	
	strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	51	
	aktualizacja wartości aktywów finansowych	52	
	inne	53	
	w tym nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi	54	
I₁. Zysk brutto (wiersze 01-09+29-35+43-51)>0		55	
I₂. Strata brutto (wiersze 01-09+29-35+43-51)<0		56	

Wyszczególnienie		0	1
J. Podatek dochodowy			
z tego	część bieżąca	59	
	część odroczonea	60	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)		61	
L₁. Zysk netto (wiersze 01-09+29-35+43-51-59-62)>0		62	
L₂. Strata netto (wiersze 01-09+29-35+43-51-59-62)<0		63	

Dane uzupełniające do działu 2 w tys. zł (bez znaku po przecinku)

Wyszczególnienie		0	1
Z wiersza 01 przypada na dotacje do działalności podstawowej		64	
w tym	dotacje otrzymane z budżetu państwa lub od jednostek samorządu terytorialnego	65	
	dotacje z budżetu środków europejskich	66	
Z wiersza 02 przypada na dotacje do produktów (wyróbów i usług)		67	
w tym	dotacje otrzymane z budżetu państwa lub od jednostek samorządu terytorialnego	68	
	dotacje z budżetu środków europejskich	69	
Kwota podatku VAT podlegającego wpłacie do budżetu (za rok kalendarzowy)		70	
Kwota podatku VAT do zwrotu (za rok kalendarzowy)		71	
Wydatki na spłatę zadłużenia (zapłacone raty kapitałowe i odsetki bankom, przedsiębiorstwom niefinansowym)		72	
		73	

Dane dodatkowe dla jednostek sporządzających rachunek zysków i strat według MSR w tys. zł (bez znaku po przecinku)

Wyszczególnienie		0	1
Podatek akcyzowy od wyrobów krajowych (producent)		74	
w tym podatek akcyzowy związany ze sprzedażą produktów (w wierszu 02)		75	

Numer identyfikacyjny – REGON (ID)

Część III. ŚRODKI TRWAŁE

Dział 1. Wartość brutto środków trwałych oraz nakłady na ich budowę, zakup i ulepszenie w tys. zł (bez znaku po przecinku)

Nazwa i symbol wg Klasyfikacji Środków Trwałych	Środki trwałe					Nakłady poniesione w okresie sprawozdawczym na:		
	stan na początek roku	wzrost wartości brutto z tytułu innego niż budowa, zakup, ulepszenie ^{a), b)}	zmniejszenie wartości brutto z tytułu			stan na koniec roku	nowe obiekty majątkowe (budowa, zakup) oraz ulepszenie ^{a)} istniejących	zakup używanych środków trwałych
			likwidacji	sprzedaży	innego niż wymienione (w tym przekazania ^{c)} w rubrykach 3 i 4			
0	1	2	3	4	5	6	7	8
Ogółem (wiersze: 02+04+06+08+10+11+12, a w rubryce 7 wiersze: 02+04+06+08+10+11+12+19+20)	01							
Grunt (grupa 0)	02							
w tym zasadenia wieloletnie	03							
Budynki i lokale (grupa 1)	04							
w tym budynki mieszkalne i lokale mieszkalne (rodzaje 110 i 122)	05							
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)	06							
w tym melioracje szczegółowe (rodzaj 226)	07							
Maszyny i urządzenia techniczne (grupy 3–6)	08							
w tym zespoły komputerowe (rodzaj 491)	09							
Środki transportu (grupa 7)	10							
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa 8)	11							
Inwentarz żywy (grupa 9)	12							

^{a)} Przez ulepszenie należy rozumieć przebudowę, rozbudowę, rekonstrukcję lub modernizację. ^{b)} W przypadku otrzymania środków trwałych od innych podmiotów w wierszach 1-3 proszę podać od których (nazwa i miejscowość) oraz ich wartość (w tys. zł). ^{c)} W przypadku przekazania środków trwałych innym podmiotom w wierszach 4-6 proszę podać którym (nazwa i miejscowość) oraz ich wartość (w tys. zł);

1.	4.
2.	5.
3.	6.

Numer identyfikacyjny – REGON (ID)

Cześć III. ŚRODKI TRWAŁE – cd.**Dane uzupełniające do działu 1 w tys. zł (bez znaku po przecinku)**

Z wiersza 06 rubryki 6 przypada na wartość melioracji podstawowych (rodzaj 225)				13
Z rubryki 7	wiersz 08	przypada na import		14
	wiersz 10			15
	wiersz 11			16
Wartość nowych, przyjętych do użytku (do ewidencji środków trwałych) w roku sprawozdawczym (bez zakupu używanych)			17	
Koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu sfinansowania zakupu, budowy lub ulepszenia środka trwałego poniesione w okresie sprawozdawczym oraz związane z nimi różnice kursowe			18	
Pozostałe nakłady związane z budową środka trwałego, które po jej zakończeniu nie będą stanowiły środka trwałego			19	
Wartość brutto (tj. bez potrącenia umorzeń) wartości niematerialnych i prawnych – stan w dniu 31 XII			20	
w tym	autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje			21
	w tym	oprogramowanie komputerowe		22
		dokumentacja i projekty zagospodarowania złóż oraz oceny eksploatacji złóż, prawa eksploatacji gruntu związanego ze złożami		23
		koncesje i licencje (bez oprogramowania komputerowego)		24
	prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, użytkowych oraz zdobniczych			25
	koszty zakończonych prac rozwojowych			26
	w tym koszty prac rozwojowych związane z eksploatacją złóż			27
wartość firmy			28	
Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji długoterminowych – stan w dniu 31 XII			29	
			30	

Numer identyfikacyjny – REGON (ID) []

Część III. ŚRODKI TRWAŁE – dokończenie

Dział 1.0. Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) w tys. zł (bez znaku po przecinku)

Wyszczególnienie		Ogółem (rubryki: 2+3+4+6+7+8)	Grunty (grupa 0)	Budynki i lokale (grupa 1)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)	w tym melioracje szczegółowe (rodzaj 226)	Maszyny i urządzenia techniczne (grupy 3–6)	Środki transportu (grupa 7)	Narzędzia, przyszyty, ruchomości i wyposażenie (grupa 8)
0		1	2	3	4	5	6	7	8
Dotychczasowe odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) ogółem		1							
w tym:									
wartość środków trwałych całkowicie		2							
zamortyzowanych (umorzonych)									
odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe)		3							
w roku sprawozdawczym									

Dział 1.1. Leasing finansowy w tys. zł (bez znaku po przecinku)

Wyszczególnienie		Ogółem	w tym	
		1	maszyny i urządzenia techniczne (grupy 3–6)	środki transportu (grupa 7)
0			2	3
Wartość brutto środków trwałych przyjętych w roku sprawozdawczym do odpłatnego używania na mocy umowy o leasing finansowy		1		
Wartość brutto środków trwałych oddanych w roku sprawozdawczym do odpłatnego używania w leasing finansowy		2		

Dział 2. Finansowanie nakładów w tys. zł (bez znaku po przecinku)

Wyszczególnienie		Ogółem (rubryki: 2+3+4+5+7+8)	Źródła finansowania				Nakłady niesfinanso- wane
			środki		kredyty i pożyczki		inne źródła razem
			własne	budżetowe	krajowe	bankowe	
0		1	2	3	4	5	7
Ogółem nakłady (wiersze: 2+4+5+6)						6	8
1							
2							
3							
4							
5							
6							

Numer identyfikacyjny – REGON (ID)

Dział 3. Nakłady na środki trwałe według kierunków inwestowania

Wypełniają podmioty, u których liczba pracujących przekracza 100 osób.

Nazwa kierunku inwestowania		Lokalizacja inwestycji (symbol województwa – WO, symbol powiatu – POW, symbol gminy – GD; nazwa powiatu i nazwa gminy) ^{a)}		Symbol kierunku inwestowania (wypełnia US)	Nakłady poniesione w roku sprawozdawczym na nowe obiekty majątkowe oraz ulepszenie istniejących w tys. zł (bez znaku po przecinku)
0		1		2	3
Z nakładów na środki trwałe ogółem przypada na kierunki inwestowania:					
001		WO POW GD [.] [.] [.] [.] [.] [.] [.] [.]	 nazwa powiatu nazwa gminy	[.] [.] [.] [.] [.] [.] [.] [.]	
002		WO POW GD [.] [.] [.] [.] [.] [.] [.] [.]	 nazwa powiatu nazwa gminy	[.] [.] [.] [.] [.] [.] [.] [.]	
003		WO POW GD [.] [.] [.] [.] [.] [.] [.] [.]	 nazwa powiatu nazwa gminy	[.] [.] [.] [.] [.] [.] [.] [.]	
004		WO POW GD [.] [.] [.] [.] [.] [.] [.] [.]	 nazwa powiatu nazwa gminy	[.] [.] [.] [.] [.] [.] [.] [.]	
005		WO POW GD [.] [.] [.] [.] [.] [.] [.] [.]	 nazwa powiatu nazwa gminy	[.] [.] [.] [.] [.] [.] [.] [.]	
006		WO POW GD [.] [.] [.] [.] [.] [.] [.] [.]	 nazwa powiatu nazwa gminy	[.] [.] [.] [.] [.] [.] [.] [.]	
007		WO POW GD [.] [.] [.] [.] [.] [.] [.] [.]	 nazwa powiatu nazwa gminy	[.] [.] [.] [.] [.] [.] [.] [.]	

^{a)} Symbol województwa (według wykazu zamieszczonego w objaśnieniach do formularza), nazwę powiatu i nazwę gminy wypełnia jednostka sprawozdawcza, natomiast symbol powiatu (POW) i gminy (GD) wypełnia US.

Numer identyfikacyjny – REGON (ID)

Część IV. PODSTAWOWE DANE O JEDNOSTKACH LOKALNYCH

Dział 1. Dane o miejscu prowadzenia działalności przedsiębiorstwa na terenie kraju oraz poza granicami kraju (tzw. jednostkach lokalnych)^{a)}

Dane o jednostkach lokalnych wypełniają podmioty, u których liczba pracujących przekracza 20 osób. Podmioty o liczbie pracujących do 20 osób wypełniają tylko pozycję „OGÓŁEM PRZEDSIĘBIORSTWO”.

Liczba wszystkich jednostek lokalnych łącznie ze sklepami stanowiącymi samodzielne jednostki i lokalne (LJ)									
Lp. (NRJL)	Adres jednostki lokalnej (AD)	Symbol terytorialny województwa, powiatu, gminy i miejscowości (wypełnia US)	Typ jednostki	Główność eksploatacyjna	Przeciętna liczba zatrudnionych w etatach (z jednym znakiem po przecinku) Pracujący w osobach (stan na 31 XII)	Wynagrodzenia brutto	Wartość produktów wytworzonych, a dla działalności handlowej wartość przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów w tys. zł (bez znaku po przecinku)	Nakłady na środki trwałe nowe i ulegające ulepszeniu w tym budynki i budowle ^{a)}	Wartość środków trwałych brutto wg stanu na 31 XII w tym budynki i budowle ^{a)}
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9
OGÓŁEM PRZEDSIĘBIORSTWO									
NS 001	Sklepy stanowiące samodzielne jednostki lokalne (w tym również stacje paliw)	Liczba sklepów (LS)							
ZI 999	Zadania inwestycyjne (przyszłe jednostki lokalne na terenie kraju) (wypełniają podmioty, u których liczba pracujących przekracza 100 osób)	Liczba zadań (LZI)							

Prosimy o zwyfikowanie i uzupełnienie poniższej listy jednostek lokalnych przedsiębiorstwa lub podanie nowej pełnej listy. Jako pierwszą jednostkę lokalną należy wymienić siedzibę zarządu przedsiębiorstwa i podać dla niej dane. Przed wypełnieniem prosimy zapoznać się z objaśnieniami do części IV.

	województwo powiat gmina ulica (wieś), nr domu, nr mieszkania (AD1) ulica (wieś), nr domu, nr mieszkania (AD1) – dokończenie – kod pocztowy miejscowość^{a)}	WO POW GD IMI							
Opis przeważającego rodzaju działalności (jeśli nadrukowany uległ zmianie, prosimy o podanie właściwego)									
symbol klasy według PKD (wypełnia US)									

^{a)} Patrz objaśnienia do części IV działu 1. ^{b)} Pozycja ta obejmuje, zgodnie z Klasyfikacją Środków Trwałych, budynki i lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupy 1 i 2). ^{c)} Lub wieś, gdy nie ma poczty.

Numer identyfikacyjny – REGON (ID)

Dział 1. Dane o miejscu prowadzenia działalności przedsiębiorstwa na terenie kraju oraz poza granicami kraju (tzw. jednostkach lokalnych)^{a)} – cd.

Lp. (NRJL)	Adres jednostki lokalnej (AD)	Symbol terytorialny województwa, powiatu, gminy i miejscowości (wypełnia US)	Typ jed- noski	Goto- wość eksplo- atacyjna	Przebieg liczba zatrudnionych w latach (z jednym znakiem po przecinku)	Wynagrodzenia brutto	Wartość produktów wytworzonych, a dla działalności handlowej wartość przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów w tys. zł (bez znaku po przecinku)	Nakłady na środki trwałe nowe i ulegające ulepszeniu		Wartość środków trwałych brutto wg stanu na 31 XII
								w tym budynki i budowle ^{b)}	w tym budynki i budowle ^{b)}	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
	województwo	WO								
	powiat	POW								
	gmina	GD								
	ulica (wieś), nr domu, nr mieszkania (AD1)									
	ulica (wieś), nr domu, nr mieszkania (AD1) – dokończenie									
	– kod pocztowy miejscowość ^{c)}	IMI								
Opis przeważającego rodzaju działalności (jeśli nadrukowany uległ zmianie, prosimy o podanie właściwego)										
	województwo	WO								
	powiat	POW								
	gmina	GD								
	ulica (wieś), nr domu, nr mieszkania (AD1)									
	ulica (wieś), nr domu, nr mieszkania (AD1) – dokończenie									
	– kod pocztowy miejscowość ^{c)}	IMI								
Opis przeważającego rodzaju działalności (jeśli nadrukowany uległ zmianie, prosimy o podanie właściwego)										
symbol klasy według PKD (wypełnia US)										
symbol klasy według PKD (wypełnia US)										

^{a)} Patrz objaśnienia do części IV działu 1. ^{b)} Pozycja ta obejmuje, zgodnie z Klasyfikacją Środków Trwałych, budynki i lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupy 1 i 2). ^{c)} Lub wieś, gdy nie ma poczty.

Część V. DANE UZUPEŁNIAJĄCE W ZAKRESIE DZIAŁALNOŚCI HANDLOWEJ

Część V dotyczy przedsiębiorstw prowadzących działalność handlową zaliczaną według Polskiej Klasyfikacji Działalności do sekcji G „Handel hurtowy i detaliczny; naprawa pojazdów samochodowych, włączając motocykle”

Dział 1. Źródła zakupu towarów^{a)}

Zakupy towarów		Liczba dostawców	Udział zakupów w %
0		1	2
Ogółem	1		100
z tego	bezpośrednio od producentów i wytwórców krajowych	2	
	u hurtowników	3	
	bezpośrednio z importu	4	
	inne źródła zakupu (np. giełdy)	5	

Dział 2. Podział przychodu (bez VAT) według typu klientów w procentach^{b)}

Wypełniają jednostki handlowe realizujące działalność hurtową.

Wyszczególnienie		Udział w %
0		1
Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi (część II dział 2 pozycja 01)		100
w tym	handlowcy detaliczni	2
	hurtownicy	3
	producenci	4
	konsumenci indywidualni (działalność detaliczna prowadzona przez jednostkę)	5
	konsumenci zbiorowi (szkoły, przedszkola, instytucje państwowe, szpitale, inne instytucje)	6

^{a)} Wskazać według typu dostawcy udział zakupów (bez podatku VAT) w procentach.

^{b)} W wierszach 2 do 6 prosimy podać w % szacunkowe wartości przychodów uzyskanych ze sprzedaży do określonego typu klientów (z wyłączeniem przychodu uzyskanego z tytułu eksportu).

Część VI. PODMIOTY Z KAPITAŁEM ZAGRANICZNYM

Uwaga: Obowiązek wypełnienia cz. VI dotyczy przedsiębiorstw posiadających kapitał zagraniczny zarówno przez cały rok, jak i przez część roku sprawozdawczego.

Dział 1. Informacje ogólne

1. Czy podmioty zagraniczne posiadały udziały w Państwa firmie w 2016 r.? (prosimy o zaznaczenie właściwej odpowiedzi)			
1.1. Jeśli tak, prosimy o wypełnienie następnych punktów formularza	tak	1	→ 2
1.2. Jeśli nie, prosimy o zwrócenie sprawozdania po wypełnieniu punktu 1	nie	2	→ Stop

2. Jeśli nabycie udziałów przez podmioty zagraniczne nastąpiło w roku 2016, prosimy o podanie:			
2.1. dokładnej daty powstania jako podmiotu z kapitałem zagranicznym	dzień mies.		
2.2. sposobu powstania podmiotu z kapitałem zagranicznym: (prosimy o zaznaczenie właściwej odpowiedzi)	a) podmiot nowy b) w wyniku fuzji, przejęcia, wydzielenia, podziału innego podmiotu, nabycia udziałów		

3. Czy podmiot należał w dniu 31.12.2016 roku do grupy przedsiębiorstw (np. grupy kapitałowej)? (prosimy o zaznaczenie właściwej odpowiedzi)		tak	1	→ 4
		nie	2	→ 5

4. Jeśli tak, prosimy o podanie symbolu kraju siedziby zarządu jednostki dominującej najwyższego szczebla w grupie przedsiębiorstw (głowy grupy) oraz jej procentowego udziału w kapitale podstawowym	symbol kraju	% udziału

4.1. Jeżeli zarząd jednostki dominującej najwyższego szczebla w grupie przedsiębiorstw (głowy grupy) znajdował się na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, prosimy o podanie jej numeru identyfikacyjnego REGON	

5. Czy podmiot posiadał w dniu 31.12.2016 roku oddziały lub zakłady zlokalizowane za granicą, bądź udziały w podmiotach poza terytorium Rzeczypospolitej Polskiej? (prosimy o zaznaczenie właściwej odpowiedzi)		tak	1
		nie	2

6. Czy podmiot eksportował w 2016 roku swoje wyroby? (prosimy o zaznaczenie właściwej odpowiedzi)		tak	1	→ 7
		nie	2	→ 8

7. Jeśli tak, prosimy o podanie:			
a) wartości sprzedaży wyrobów na eksport (w tys. zł)			
b) liczby państw, do których były eksportowane wyroby			
c) symboli krajów pięciu głównych rynków oraz % udziału eksportu do tych krajów			
1		2	
3		4	
5			
symbol kraju	% udziału	symbol kraju	% udziału
d) wartości eksportu wyrobów do jednostki macierzystej i jednostek powiązanych, w ramach grupy przedsiębiorstw (np. grupy kapitałowej), których siedziba znajdowała się poza granicami kraju (w tys. zł)			

8. Czy podmiot eksportował w 2016 roku swoje usługi? (prosimy o zaznaczenie właściwej odpowiedzi)		tak	1	→ 9
		nie	2	→ 10

9. Jeśli tak, prosimy o podanie:			
a) wartości sprzedaży usług na eksport (w tys. zł)			
b) liczby państw, do których były eksportowane usługi			
c) symboli krajów pięciu głównych rynków oraz % udziału eksportu do tych krajów			
1		2	
3		4	
5			
symbol kraju	% udziału	symbol kraju	% udziału
d) wartości eksportu usług do jednostki macierzystej i jednostek powiązanych, w ramach grupy przedsiębiorstw (np. grupy kapitałowej), których siedziba znajdowała się poza granicami kraju (w tys. zł)			

10. Czy podmiot eksportował w 2016 roku towary lub materiały? (prosimy o zaznaczenie właściwej odpowiedzi)		tak	1	→ 11
		nie	2	→ 12
11. Jeśli tak, prosimy o podanie:				
a) wartości sprzedaży towarów i materiałów na eksport (w tys. zł)				
b) liczby państw, do których były eksportowane towary i materiały				
c) symboli krajów pięciu głównych rynków oraz % udziału eksportu do tych krajów				
1		2		3
symbol kraju	% udziału	symbol kraju	% udziału	symbol kraju
d) wartości eksportu towarów i materiałów do jednostki macierzystej i jednostek powiązanych, w ramach grupy przedsiębiorstw (np. grupy kapitałowej), których siedziba znajdowała się poza granicami kraju (w tys. zł)				
12. Czy podmiot dokonywał w 2016 roku zakupów z importu? (prosimy o zaznaczenie właściwej odpowiedzi)		tak	1	→ 13
		nie	2	→ 14
13. Jeśli tak, prosimy o podanie:				
13.1. wartości zakupów z importu ogółem (w tys. zł)				
w tym:				
a) import surowców, materiałów i półfabrykatów przeznaczonych na cele produkcyjne				
b) import towarów przeznaczonych do dalszej odsprzedaży				
c) import usług				
d) import środków trwałych				
z wartości 13.1 przypada na:				
13.2. wartość importu od jednostki macierzystej i jednostek powiązanych w ramach grupy przedsiębiorstw (np. grupy kapitałowej)				
14. Czy podmiot poniósł w 2016 r. nakłady na pozyskanie aktywów trwałych w Polsce (łącznie ze środkami trwałymi z importu, również wyprodukowanymi poza granicami kraju, a zakupionymi np. u dealera)? (prosimy o zaznaczenie właściwej odpowiedzi)		tak	1	→ 15
		nie	2	→ 16
15. Jeśli tak, prosimy o podanie wartości nakładów poniesionych w Polsce w 2016 r.		15.1. ogółem (w tys. zł)		
		15.2. nowe środki trwałe (budowa, zakup) oraz ulepszenie istniejących środków trwałych		
		15.3. zakup używanych środków trwałych		
16. Czy podmiot poniósł w 2016 r. nakłady na pozyskanie aktywów trwałych zlokalizowanych i pozostających za granicą (nie uwzględniając importu)? (prosimy o zaznaczenie właściwej odpowiedzi)		tak	1	→ 17
		nie	2	→ dział 2
17. Jeśli tak, prosimy o podanie wartości nakładów poniesionych za granicą w 2016 r.		17.1. ogółem (w tys. zł)		
		17.2. w tym na długoterminowe aktywa finansowe za granicą		

Dział 2. Kapitały

1.1. Kapitał podstawowy (w tys. zł)

Wyszczególnienie			Stan na początek roku	Stan na koniec roku
0			1	2
1. Kapitał podstawowy podmiotu, ogółem (I+II+III) (zgodny z bilansem)		01		
z tego	I. krajowy razem (suma wierszy 03+04)		02	
	z tego	osób fizycznych	03	
		osób prawnych	04	
	II. zagraniczny razem		05	
	III. rozproszony		06	

1.2. Informacje o udziałowcach zagranicznych. Z wiersza 05 punkt 1.1 przypada na:

Dane dotyczące udziałowca zagranicznego										Dane dotyczące końcowego właściciela kapitału	
Lp.	Nazwa	Kategoria ^{a)}	Kraj pochodzenia	Symbol kraju pochodzenia	% udział głosów na walnym zgromadzeniu/ zgromadzeniu wspólników ^{b)} (stan na 31.12.2016 r.)	Wartość kapitału należącego do udziałowca (w tys. zł)		Symbol kraju pochodzenia ^{c)}	% udział w kapitale bezpośredniego udziałowca jednostki sprawozdawczej ^{d)} (wykazanego w kol. 2)		
						stan na 01.01.2016 r.	stan na 31.12.2016 r.				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
01											
02											
03											
04											
05											
06											
07											
08											
09											
10											

Uwaga: W przypadku liczby udziałowców większej niż 10 należy powielić tę stronę i wpisać kolejnych udziałowców.

^{a)} Należy wpisać symbol kategorii udziałowca:

1 – osoba fizyczna nieposiadająca obywatelstwa polskiego;

2 – osoba prawna z siedzibą za granicą;

3 – jednostka organizacyjna niebędąca osobą prawną z siedzibą za granicą;

4 – osoba prawna z siedzibą na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej zależna od podmiotów zagranicznych.

^{b)} Udział procentowy w całkowitej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu/zgromadzeniu wspólników jednostki sprawozdawczej - podać z dwoma znakami po przecinku.

^{c)} Końcowy właściciel kapitału to podmiot, który sprawuje bezpośrednio lub pośrednio kontrolę, poprzez posiadanie więcej niż połowy głosów na walnym zgromadzeniu/zgromadzeniu wspólników lub więcej niż połowy udziałów, i który nie jest kontrolowany przez żadną inną jednostkę. Symbol kraju końcowego właściciela należy określić niezależnie dla każdego udziałowcy.

^{d)} Udział procentowy końcowego właściciela kapitału w kapitale bezpośredniego udziałowca jednostki sprawozdawczej (wykazanego w rubryce 2) - podać z dwoma znakami po przecinku.

**1.3. Wartość deklarowanych zagranicznych wkładów pieniężnych i niepieniężnych
(wypełniają podmioty, które powstały w 2016 r.)**

1.3.1. Wartość zagranicznych wkładów pieniężnych i niepieniężnych zadeklarowanych w dniu rejestracji podmiotu (w tys. zł) (podać kwotę z aktu notarialnego)	
1.3.2. w tym wartość zagranicznych wkładów niepieniężnych (aportów rzeczowych) zadeklarowanych w dniu rejestracji podmiotu (w tys. zł) (podać kwotę z aktu notarialnego)	

1.4. Wartość wniesionych w 2016 r. zagranicznych wkładów pieniężnych i niepieniężnych

1.4.1. Wartość zagranicznych wkładów pieniężnych i niepieniężnych (w tys. zł)	
1.4.2. w tym wartość zagranicznych wkładów niepieniężnych (aportów rzeczowych) (w tys. zł)	

1.5. Zobowiązania w tys. zł (wypełniają podmioty korzystające z zagranicznych kredytów i pożyczek) wraz z ewentualnymi odsetkami i różnicami kursowymi.

Uwaga: Stan zobowiązań z tytułu kredytów zagranicznych (pożyczek) - musi być zgodny z danymi bilansu podającymi wartość kredytu zagranicznego (pożyczki zagranicznej).

Wyszczególnienie		Kwota
0		1
Wzrost zobowiązań w 2016 r. z tytułu nowego kredytu (pożyczki) (od stycznia do grudnia)	01	
Spadek zobowiązań w 2016 r. z tytułu spłaty kredytu, umorzenia kredytu (pożyczki) (od stycznia do grudnia)	02	

E. Czy przewiduje się, że w ciągu najbliższych 6 miesięcy nastąpią istotne zmiany w zakresie produkowanych wyrobów lub świadczonych usług?	☐ 1 tak	☐ 2 nie
F. Czy w związku z napotkanymi trudnościami rozważane jest zakończenie działalności przedsiębiorstwa w 2017 r.?	☐ 1 tak	☐ 2 nie
G. Czy rozważana jest zmiana przeważającego rodzaju działalności przedsiębiorstwa w 2017 r.?	☐ 1 tak	☐ 2 nie
H. Czy w 2017 r. planowane jest poniesienie przez przedsiębiorstwo nakładów inwestycyjnych na środki trwałe?	☐ 1 tak	☐ 2 nie
I. Liczba pracujących w 2017 r. w przedsiębiorstwie w porównaniu ze stanem na 31 grudnia 2016 r. wzrosła ☐ nie zmieni się ☐ zmniejszy się ☐		

2. Prosimy wypełnić jeżeli przedsiębiorstwo rozpoczęło działalność w 2015 r.

W pkt. A–B wpisać znak X w kratce właściwej odpowiedzi

W pkt. C prosimy wprowadzić wartości

A. Czynniki przedsiębiorczości (dotyczą osoby fizycznej prowadzącej działalność gospodarczą, właściciela lub współwłaściciela spółki cywilnej, jawnej albo partnerskiej)		
Poziom wykształcenia: podstawowe lub gimnazjalne ☐ zasadnicze zawodowe ☐ średnie ogólnokształcące ☐ średnie techniczne ☐ wyższe ☐	Charakter poprzedniej pracy: rolnik ☐ pracownik fizyczny ☐ inżynier, technik ☐ handlowiec ☐ inne, jakie? ☐	pracownik biurowy ☐ właściciel/menadżer firmy ☐ student lub uczeń ☐ nie pracował(a) ☐
A1. Czy przedsiębiorstwo jest pierwszą działalnością prowadzoną przez obecnego właściciela(-kę)?		☐ 1 tak ☐ 2 nie
B. Czy przedsiębiorstwo powstało: jako nowe? ☐ w wyniku przekształcenia? ☐		
C. Źródło pochodzenia środków niezbędnych do podjęcia działalności przez przedsiębiorstwo (proszę podać w przybliżeniu strukturę procentową)		
środki własne		☐ %
kredyt i pożyczka krajowa		☐ %
środki bezpośrednio z zagranicy ^{a)}		☐ %
inne źródła		☐ %

^{a)} Wszystkie środki zagraniczne bezzwrotne i zwrotne uzyskane w ramach programów międzynarodowych, w tym z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (EFRR), Europejskiego Funduszu Społecznego (EFS), Funduszu Spójności (FS), itp.

Informacja o pracochłonności formularza

1. Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na przygotowanie danych dla potrzeb wypełnianego formularza.	
2. Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na wypełnienie formularza.	

Dziękujemy za wypełnienie formularza

Objaśnienia do formularza SP

Podmioty prowadzące w roku 2016 inną ewidencję księgową niż księgi rachunkowe zobowiązane są również do wypełniania formularza SP „ROCZNA ANKIETA PRZEDSIĘBIORSTWA za rok 2016”. Podmioty te wypełniają wybrane informacje z poszczególnych części sprawozdania zgodnie z objaśnieniami.

Jednostki nowopowstałe wypełniają część VII niezależnie od prowadzonej ewidencji księgowej.

CZĘŚĆ I. PODSTAWOWE DANE O PRZEDSIĘBIORSTWIE

Objaśnienia do działu 1. Dane o sytuacji prawno-organizacyjnej

Pozycja 1. W Portalu sprawozdawczym w pozycji 1 zostaną wyświetlone podstawowe informacje o jednostkach prowadzących działalność gospodarczą. Jeśli jakkolwiek z podanych informacji uległa zmianie, prosimy o skorygowanie informacji aktualnej w dniu 31 grudnia 2016 r.

W przypadku zmiany podstawowej formy prawnej bądź szczególnej formy prawnej należy wstawić jeden z niżej podanych symboli:

– **dla określenia podstawowej formy prawnej (OP):**

- 1 – osoba prawna,
- 2 – samodzielna jednostka organizacyjna niemająca osobowości prawnej,
- 9 – osoba fizyczna prowadząca działalność gospodarczą,

– **dla określenia szczególnej formy prawnej (FP):**

- 019 – spółki cywilne,
- 023 – spółki przewidziane przepisami innych ustaw niż ustawa z dnia 15 września 2000 r. - Kodeks spółek handlowych (Dz.U. z 2013 r. poz. 1030, z późn. zm.) i ustawa z dnia 23 kwietnia 1964 r. - Kodeks cywilny (Dz. U. z 2016 r. poz. 380, z późn. zm.) lub formy prawne, do których stosuje się przepisy o spółkach;
- 099 – osoby fizyczne prowadzące działalność gospodarczą,
- 115 – spółki partnerskie,
- 116 – spółki akcyjne,
- 117 – spółki z ograniczoną odpowiedzialnością,
- 118 – spółki jawne,
- 120 – spółki komandytowe,
- 121 – spółki komandytowo-akcyjne,
- 124 – przedsiębiorstwa państwowe,
- 140 – spółdzielnie,
- 179 – oddziały przedsiębiorców zagranicznych,
- 999 – bez szczególnej formy prawnej.

Pozycje 2 i 4 wypełniają tylko te przedsiębiorstwa, które nie złożyły ankiety w ubiegłym roku.

W pozycji 5 należy zaznaczyć jeden z podanych kodów, przy czym poszczególne kody oznaczają:

- 1) Kod 11 – podmiot aktywny – prowadzący działalność
Dotyczy podmiotów ukonstytuowanych zgodnie z przepisami prawa polskiego uzyskujących (w okresie objętym sprawozdaniem) przychody z działalności, dla której prowadzenia powstały lub zostały utworzone;
- 2) Kod 12 – podmiot aktywny – w budowie, organizujący się
Dotyczy podmiotów ukonstytuowanych zgodnie z przepisami prawa polskiego, które nie uzyskały jeszcze (w okresie objętym sprawozdaniem) przychodów z działalności, dla której prowadzenia powstały lub zostały utworzone.
W szczególności dotyczy to podmiotów:
 - a) budujących (organizujących) swoje zakłady, fabryki itp. formy organizacyjne dla prowadzenia przyszłej działalności, ponoszących jedynie koszty,
 - b) prowadzących już działalność, ale nieuzyskujących jeszcze z niej przychodów;
- 3) Kod 13 – podmiot aktywny – w stanie likwidacji

- Dotyczy podmiotów, które 31 XII są w stanie likwidacji, prowadzą nadal działalność i w okresie objętym sprawozdaniem uzyskiwały z niej przychody;
- 4) Kod 14 – podmiot aktywny – w stanie upadłości
Dotyczy podmiotów, które 31 XII są w stanie upadłości, prowadzą nadal działalność i w okresie objętym sprawozdaniem uzyskiwały z niej przychody;
- 5) Kod 21 – podmiot nieaktywny – jeszcze nie podjął działalności
Dotyczy podmiotów ukonstytuowanych zgodnie z przepisami prawa polskiego, które nie podjęły żadnych działań na rzecz działalności, dla której prowadzenia powstały lub zostały utworzone;
- 6) Kod 23 – podmiot nieaktywny – w stanie likwidacji
Dotyczy podmiotów, które 31 XII są w stanie likwidacji i nie prowadziły, w okresie objętym sprawozdaniem, działalności, dla której powstały;
- 7) Kod 24 – podmiot nieaktywny – w stanie upadłości
Dotyczy podmiotów, które 31 XII są w stanie upadłości i nie prowadziły, w okresie objętym sprawozdaniem, działalności, dla której prowadzenia powstały;
- 8) Kod 25 – podmiot nieaktywny – z zawieszoną działalnością
Dotyczy podmiotów, które 31 XII mają zawieszoną działalność.
Uwaga: Przypomina się o obowiązku zgłaszania do rejestru REGON faktu zawieszenia działalności oraz okresu, na jaki działalność jest zawieszona;
- 9) Kod 26 – podmiot nieaktywny – z zakończoną działalnością (niewyrejestrowany z rejestru sądowego/ewidencji)
Dotyczy podmiotów, które zakończyły definitywnie działalność, ale nie dopełniły obowiązku zgłoszenia wniosku o wykreślenie z rejestru sądowego/ewidencji.

UWAGA: jeżeli przedsiębiorstwo zaznaczyło kod 12, zobowiązane jest do wypełnienia części I dział 1 (bez pozycji 2), części II, III, VI i VII ankiety; jeżeli kod 23, 24 lub 25 przedsiębiorstwo wypełnia część I dział 1 (bez pozycji 3) oraz część III, VI i VII ankiety. Jeżeli przedsiębiorstwo zaznaczyło kod 21 wypełnia część I dział 1 pozycje 1,4,5,6,8,9; jeżeli kod 26, wypełnia wyłącznie część I dział 1 pozycje 1,2,4 do 9.

Pozycję 7 wypełnia się w przypadku poniesienia przez przedsiębiorstwo nakładów na działalność badawczo-rozwojową.

Nakłady wewnętrzne na działalność B+R to nakłady poniesione w roku sprawozdawczym na prace B+R wykonane w jednostce sprawozdawczej, niezależnie od źródła pochodzenia środków. Nakłady wewnętrzne na prace B+R obejmują zarówno nakłady bieżące, jak i nakłady inwestycyjne na środki trwałe związane z działalnością B+R, lecz nie obejmują amortyzacji tych środków. Nakłady te podaje się w ujęciu brutto, nawet jeśli aktualne koszty mogły być niższe z powodu ulg czy rabatów przyznanych po wykonaniu prac B+R.

Nakłady zewnętrzne na działalność B+R to nakłady poniesione w roku sprawozdawczym na prace B+R wykonane **poza** jednostką sprawozdawczą przez innych wykonawców (podwykonawców) krajowych i od nich nabyte oraz nakłady poniesione przez jednostkę sprawozdawczą na prace B+R wykonane za granicą według źródeł ich nabycia. Do nakładów zewnętrznych zalicza się również składki oraz inne środki przekazywane na rzecz międzynarodowych organizacji i stowarzyszeń naukowych, takich jak np.: CERN, ESF, Zjednoczony Instytut Badań Jądrowych itp. (w części dotyczącej działalności B+R).

W pozycji 8 należy wymienić symbole wszystkich zdarzeń, które nastąpiły w ciągu roku kalendarzowego, oraz daty tych zdarzeń; i tak, jeżeli w przedsiębiorstwie wystąpiło więcej niż jeden raz zdarzenie, np. 08, należy wymienić to zdarzenie tyle razy, ile razy wystąpiło w ciągu roku kalendarzowego.

Pozycję 9 wypełnia się, jeżeli w pozycji 8 zaznaczono którekolwiek ze zdarzeń o symbolu od 02 do 09. Jeżeli w pozycji 8 zaznaczono (poprzez otoczenie kółkiem i wpisanie daty) symbol zdarzenia:

- 1) 02 (przedsiębiorstwo powstało w wyniku całkowitego przejęcia innego przedsiębiorstwa, w tym: zakup, dzierżawa, przejęcie w zarząd), to prosimy podać dane o przejętym przedsiębiorstwie;
- 2) 03 (przedsiębiorstwo powstało z wydzielenia z innego przedsiębiorstwa), to prosimy podać dane o przedsiębiorstwie, z którego badane przedsiębiorstwo zostało wydzielone;
- 3) 04 (przedsiębiorstwo powstało z podziału innego przedsiębiorstwa), to prosimy podać dane o przedsiębiorstwie, którego podział był podstawą utworzenia badanego przedsiębiorstwa;
- 4) 05 (przedsiębiorstwo powstało z połączenia przedsiębiorstw), to prosimy podać dane o przedsiębiorstwach, z których powstało badane przedsiębiorstwo;

- 5) 06 (przedsiębiorstwo powstało z połączenia części przedsiębiorstw), to prosimy podać dane o przedsiębiorstwach, z których części powstało badane przedsiębiorstwo;
- 6) 07 (z przedsiębiorstwa wydzielono nowe przedsiębiorstwa), to prosimy podać dane o przedsiębiorstwach wydzielonych;
- 7) 08 (przedsiębiorstwo badane wchłonęło inne przedsiębiorstwa), to prosimy podać dane o przedsiębiorstwach wchłoniętych;
- 8) 09 (przedsiębiorstwo wchłonęło części innych przedsiębiorstw), to prosimy podać dane o przedsiębiorstwach, z których części zostały wchłonięte.

Uwaga: Dane wykazuje się w pełnych tysiącach złotych.

Objaśnienia do działu 2. Rodzaje działalności przedsiębiorstwa

W dziale tym należy podzielić całą działalność przedsiębiorstwa (łącznie z produkcją wykonywaną poza granicami kraju, jeżeli jest ona wykazana w cz. II „Bilans i rachunek zysków i strat”) według poszczególnych jej rodzajów, ponieważ w praktyce przedsiębiorstwa prowadzą różnorodną działalność produkcyjną związaną z wytwarzaniem wyrobów, świadczeniem usług budowlanych, transportowych, handlowych i innych.

Sprzedaż detaliczna dóbr własnej produkcji prowadzona przez przedsiębiorstwo, które dobra te wytworzyło, nie jest traktowana jako oddzielny rodzaj działalności i należy zaliczać ją do kategorii obejmującej wytwarzanie tych dóbr.

W rubryce 1 opis rodzaju działalności należy dokonać na poziomie **klas** oznaczonych symbolami 4-cyfrowymi w Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD 2007) wprowadzonej rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 24 grudnia 2007 r. w sprawie Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD) (Dz. U. poz. 1885, z późn. zm.) do stosowania w statystyce i ewidencji podmiotów gospodarczych od dnia 1 stycznia 2008 r. W przypadku wątpliwości w sprawie zaklasyfikowania rodzaju produkcji, wykonywanych robót, świadczonych usług oraz działalności handlowej należy konsultować się z właściwym US.

W portalu sprawozdawczym dla przedsiębiorstw prowadzących księgi rachunkowe, które złożyły ankietę za 2015 r., został podłączony wykaz rodzajów produkcji, wykonywanych robót, świadczonych usług oraz działalności handlowej. Jeżeli nastąpiły zmiany w rodzajach działalności, należy je skorygować w oparciu o PKD 2007.

W rubryce 3 należy wykazać uzyskane ze sprzedaży na zewnątrz przedsiębiorstwa przychody:

- ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i wykonanych usług,
- ze sprzedaży towarów i materiałów,

oraz koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki, tj. koszt wytworzenia wyrobów własnej produkcji wydanych do sieci własnych sklepów detalicznych, świadczeń na rzecz własnych inwestycji i na rzecz własnego zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, zakończonych wynikiem pozytywnym prac rozwojowych zaliczonych do wartości niematerialnych i prawnych, zawinionych niedoborów, zaniechanej produkcji, nieuzasadnionych kosztów pośrednich, odpisanych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Wartość wyrobów gotowych sprzedawanych w sieci własnych sklepów należy wykazać wg rodzaju działalności w odpowiedniej klasie wytwarzania tego dobra, a nie jako działalność handlową.

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów wykazane w rubryce 3 dla „ogółem przedsiębiorstwo” muszą być zgodne z sumą wartości wykazanych w dziale 2 część II w wierszach: 02+07+(05-06) dla przedsiębiorstw, które robią pełny bilans i rachunek zysków i strat, a dla podmiotów prowadzących księgi przychodów i rozchodów z wartością podaną w wierszu 01 działu 2 część II.

Uwaga: jeżeli przedsiębiorstwo jest podatnikiem podatku akcyzowego, to wartość przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów podlegających opodatkowaniu podatkiem akcyzowym, w świetle ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2016 r. poz. 710, z późn. zm.) oraz ustawy z dnia 6 grudnia 2008 r. o podatku akcyzowym (Dz. U. z 2016 r. poz. 710, z późn. zm.), wykazuje się łącznie z podatkiem akcyzowym.

CZĘŚĆ II. BILANS I RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Formularz został dostosowany do wzoru zawartego w załączniku nr 1 do ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Podmioty prowadzące księgi rachunkowe przekazują dla statystyki bilans i rachunek zysków i strat według załączonego wzoru. **Dział 2 zawiera tylko jedną, porównawczą wersję rachunku zysków i strat** (dane z rachunku porównawczego oraz dane uzupełniające są niezbędne do wyliczeń produktu krajowego brutto).

Wszystkie podmioty wypełniają zarówno wiersze oznaczone literami i cyframi rzymskimi, jak i wiersze bez oznaczeń. W przypadku gdy informacja w danym wierszu nie występuje, wiersz ten pomija się.

Jednostki prowadzące rachunkowość zgodnie z MSR\MSSF podają w poszczególnych pozycjach bilansu oraz rachunku zysków i strat dane zgodne z zasadami MSR.

Natomiast **podmioty prowadzące inną ewidencję niż księgi rachunkowe** - pytanie 1 symbol 2, 3 lub 4 - wypełniają wiersz 27 rubryki 1 i 2 w dziale 1 oraz wiersze 01, 09, 59 w dziale 2 oraz wiersze 71, 72 danych uzupełniających do działu 2.

Podmioty posiadające oddziały (zakłady) poza terytorium Rzeczypospolitej Polskiej przekazują bilans i rachunek zysków i strat łącznie z danymi z tych oddziałów (zakładów).

W punkcie 1 bilansu i rachunku zysków i strat należy zaznaczyć:

- odpowiedź 1 – jeśli przedsiębiorstwo prowadziło w roku 2016 księgi rachunkowe,
- odpowiedź 2 – jeśli przedsiębiorstwo prowadziło w roku 2016 podatkową księgę przychodów i rozchodów,
- odpowiedź 3 lub 4 – jeśli przedsiębiorstwo w roku 2016 opłacało zryczałtowany podatek dochodowy w formie ryczałtu od przychodów ewidencjonowanych lub karty podatkowej.

Punkty 2, 3 i 4 wypełniają przedsiębiorstwa, które w punkcie 1 zaznaczyły odpowiedź 1.

W punkcie 2 należy zaznaczyć:

- odpowiedź 1 – jeśli rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym - przedsiębiorstwo sporządza bilans (wypełnia rubryki 1 i 2 bilansu) oraz rachunek zysków i strat za rok kalendarzowy,
- odpowiedź 2 – jeśli rok obrotowy jest różny od roku kalendarzowego lub jednostka powstała w drugiej połowie 2016 r. i w oparciu o prawo handlowe nie jest zobowiązana do zamykania ksiąg na dzień 31 XII 2016 r. – przedsiębiorstwo podaje dane bilansowe wg stanu na dzień 31 XII 2016 r. (rubryka 2 bilansu) oraz sporządza rachunek zysków i strat za rok kalendarzowy 2016.

W punkcie 3 należy zaznaczyć:

- odpowiedź 1 – jeśli przedsiębiorstwo posiada oddziały (zakłady) poza terytorium Rzeczypospolitej Polskiej; przy zakreśleniu tej odpowiedzi przedsiębiorstwo wypełnia punkt 3.1 i podaje literowe symbole krajów, w których znajdują się zakłady (zgodnie z wykazem kodów krajów według standardu ISO 3166-1, oraz procentowy udział tych oddziałów (zakładów) w przychodach ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów (z jednym miejscem po przecinku),
- odpowiedź 2 – jeśli przedsiębiorstwo nie posiada zakładów poza terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

W punkcie 4 należy zaznaczyć:

- odpowiedź 1 – jeśli przedsiębiorstwo sporządza statystyczne sprawozdanie finansowe, stosując przepisy ustawy o rachunkowości,
- odpowiedź 2 – jeśli przedsiębiorstwo sporządza statystyczne sprawozdanie finansowe, stosując Międzynarodowe Standardy Rachunkowości (zgodnie z art. 45 ust. 1a, 1b lub 1e ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości).

Jednostka, w której skład wchodzi jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe, sporządza łączne sprawozdanie finansowe, będące sumą sprawozdania finansowego jednostki i wszystkich jej oddziałów (zakładów), wyłączając odpowiednio: aktywa i fundusze wydzielone, wzajemne należności i zobowiązania oraz inne rozrachunki o podobnym charakterze, przychody i koszty z tytułu

operacji gospodarczych dokonanych między jednostką a jej oddziałami (zakładami) lub między jej oddziałami (zakładami), wynik finansowy operacji gospodarczych dokonywanych wewnątrz jednostki zawarty w aktywach jednostki lub jej oddziałów. Można nie dokonywać powyższych wyłączeń, jeżeli nie wpływa to ujemnie na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki.

Przedsiębiorstwa, które w ciągu roku kalendarzowego zmieniły formę prawną bez zmiany numeru identyfikacyjnego REGON składają jedno sprawozdanie za cały rok kalendarzowy lub dwa sprawozdania: jedno przed zmianą formy prawnej, drugie po zmianie formy prawnej. Jeżeli składane są dwa sprawozdania, to dane według stanu na dzień poprzedzający zmianę formy prawnej, należy złożyć w wersji „papierowej” na adres: Urząd Statystyczny w Warszawie, 02-134 Warszawa ul. 1-go Sierpnia 21.

Objaśnienia do działu 1. Bilans sporządzony na dzień 31 XII

AKTYWA

W wierszu 01 wykazuje się aktywa trwałe jednostki w wartości netto, na które składają się wartości niematerialne i prawne, rzeczowe aktywa trwałe, należności długoterminowe, inwestycje długoterminowe oraz długoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

Zarówno środki trwałe, jak też wartości niematerialne i prawne, oddane do używania na podstawie najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze, zalicza się do aktywów trwałych jednej ze stron umowy – właściciela (finansującego) lub użytkownika (korzystającego), zależnie od tego, czy stosowna umowa spełnia warunki określone w art. 3 ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, czy nie.

W wierszu 02 wykazuje się nabyte przez jednostkę, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki, a w szczególności: autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje; prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych; know-how.

Do wartości niematerialnych i prawnych zalicza się również nabytą wartość firmy oraz koszty zakończonych prac rozwojowych.

W wierszu 03 wykazuje się koszty zakończonych powodzeniem prac rozwojowych, umożliwiających uruchomienie produkcji nowych lub ulepszonych produktów lub zastosowanie nowej technologii, jeżeli: produkt lub technologia są ściśle ustalone, a dotyczące ich koszty prac rozwojowych wiarygodnie określone, technologiczna przydatność produktu lub technologii została stwierdzona i odpowiednio udokumentowana i na tej podstawie jednostka podjęła decyzję o wytwarzaniu tych produktów lub stosowaniu technologii, a koszty prac rozwojowych zostaną pokryte, według przewidywania, przychodami ze sprzedaży tych produktów lub zastosowania technologii.

W wierszu 04 wykazuje się wartość firmy stanowiącą różnicę (dodatnią) między ceną nabycia (przejęcia) określonej jednostki lub zorganizowanej jej części a niższą od niej wartością godziwą przejętych aktywów netto (aktywów pomniejszonych o zobowiązania).

W wierszu 05 wykazuje się równowartość środków pieniężnych wyrażonych w walucie polskiej i w walutach obcych przekazywanych kontrahentom na poczet transakcji nabycia składników wartości niematerialnych i prawnych.

W wierszu 06 wykazuje się wartość netto środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz zaliczek na środki trwałe w budowie.

W wierszu 07 wykazuje się wartość netto rzeczowych aktywów trwałych i zrównanych z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletnych, zdalnych do użytku i przeznaczonych na potrzeby jednostki. Wykazuje się też środki trwałe przejęte w nieodpłatny zarząd i użytkowanie.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne przyjęte do używania na podstawie umowy o **leasing finansowy** wykazuje korzystający (leasingobiorca) jako środki trwałe, względnie wartości niematerialne i prawne, natomiast finansujący (leasingodawca) – jako należności. W przypadku umowy najmu, dzierżawy

lub innej umowy o podobnym charakterze niemającej charakteru leasingu finansowego, stanowiące jej przedmiot środki trwałe lub prawa wykazuje ich właściciel.

W wierszu 08 wykazuje się wartość gruntów nieprzeznaczonych do dalszej sprzedaży, stanowiących własność lub współwłasność jednostki, oraz prawo wieczystego użytkowania gruntów (grupa 0 wg Klasyfikacji Środków Trwałych). **Nie wykazuje się** tu gruntów oraz prawa wieczystego użytkowania gruntów zakwalifikowanych do inwestycji.

W wierszu 09 wykazuje się wartość budynków i budowli, a także będących odrębną własnością lokali, spółdzielczego własnościowego prawa do lokalu mieszkalnego oraz spółdzielczego prawa do lokalu użytkowego (grupy 1 i 2 według KŚT), z wyłączeniem budynków, lokali i obiektów oraz praw zakwalifikowanych do inwestycji.

W wierszu 10 wykazuje się wartość maszyn i urządzeń technicznych: grupę 3 – kotły i maszyny energetyczne, grupę 4 – maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania, grupę 5 – maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne oraz grupę 6 – urządzenia techniczne.

W wierszu 11 wykazuje się środki transportu (grupa 7 według KŚT).

W wierszu 12 wykazuje się grupę 8 – narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie oraz grupę 9 – inwentarz żywy.

W wierszu 13 wykazuje się środki trwałe w budowie, czyli przedsięwzięcia mające na celu uzyskanie nowych lub ulepszenie już posiadanych środków trwałych, w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Zalicza się tu również budowę tych budynków lub obiektów inżynierii lądowej i wodnej, które z chwilą, gdy staną się gotowe, zostaną zaliczone do inwestycji (z wyjątkiem ulepszenia nieruchomości nabytych jako inwestycje).

W wierszu 14 wykazuje się równowartość środków pieniężnych wyrażonych w walucie polskiej i w walutach obcych przekazanych kontrahentom na poczet dostaw lub usług dotyczących środków trwałych w budowie, a także przekazanych kwot odpowiadających udziałowi jednostki gospodarczej we wspólnym finansowaniu środków trwałych w budowie.

W wierszu 15 wykazuje się należności (bez należności z tytułu dostaw i usług), w walucie polskiej i obcej, których termin zapłaty (lub ostatniej raty) przypada po okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego, w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności.

W wierszu 16 wykazuje się długoterminowe aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które zostały nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu ich wartości.

W wierszu 17 wykazuje się nieruchomości (grunty, budynki, budowle, prawa wieczystego użytkowania gruntu, spółdzielcze prawa do lokali) utrzymywane w celu uzyskiwania pożytków z wynajmu lub korzyści wynikających z przyrostu wartości danej nieruchomości. **Nie wykazuje się** tu nieruchomości przeznaczonych do użytku na własne potrzeby oraz przeznaczonych do zbycia w ramach prowadzonej działalności lub które nabyto z zamiarem poddania ulepszeniu, a następnie sprzedaży.

W wierszu 18 wykazuje się wartości niematerialne i prawne nabyte z zamiarem osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu ich wartości.

W wierszu 19 wykazuje się m.in. udziały, akcje, inne papiery wartościowe, udzielone pożyczki, inne aktywa finansowe płatne i wymagalne bądź przeznaczone do zbycia w terminie dłuższym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego lub od daty ich założenia, wystawienia lub nabycia.

W wierszu 24 wykazuje się aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

W wierszu 25 wykazuje się aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego należy wykazywać tylko wtedy, gdy ich realizacja jest prawdopodobna.

W wierszu 26 wykazuje się wartość aktywów obrotowych, na które składają się zapasy, należności krótkoterminowe, inwestycje krótkoterminowe oraz krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

W wierszu 27 wykazuje się składniki zapasów, tj. materiały, półprodukty i produkty w toku, produkty gotowe, towary oraz zaliczki na poczet dostaw.

Składniki rzeczowych aktywów obrotowych wycenia się na dzień bilansowy zgodnie z przepisami art. 28 ust. 1 pkt 6, art. 34 i art. 35c ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, tj. według:

- 1) cen nabycia – art. 28 ust. 2;
lub – jeżeli nie zniekształca to stanu zapasów oraz wyniku finansowego – według:
- 2) cen zakupu;
- 3) albo kosztów wytworzenia – art. 28 ust. 3.

W wierszu 28 wykazuje się nabyte od obcych kontrahentów i ewentualnie wyprodukowane przez własne komórki pomocnicze: surowce i inne materiały podstawowe, paliwa, materiały pomocnicze, opakowania, części zapasowe maszyn i urządzeń, które są przeznaczone do zużycia na potrzeby wszystkich rodzajów własnej działalności gospodarczej. W skład materiałów wchodzi również odpady, produkty uboczne i odzyski powstałe w toku produkcji lub innej działalności. W wierszu tym ujmuje się również wartość:

- 1) materiałów odpisanych uprzednio w koszty bezpośrednio po zakupie, a niezużytych do końca roku obrotowego lub wydanych do produkcji, lecz niezużytych do dnia bilansowego;
- 2) materiałów w drodze, tj. tych, które jeszcze nie znajdują się fizycznie w posiadaniu jednostki gospodarczej, ale stanowią już jej własność;
- 3) inwentarza żywego, np. zakupionego do uboju.

W wierszu 29 wykazuje się równowartość kosztów poniesionych na wytworzenie produktów (wyrobów i usług), które przeszły określone fazy produkcji, ale nie zostały zakończone – są w toku realizacji.

W wierszu 30 wykazuje się wyroby gotowe, tj. takie produkty, które przeznaczone są do sprzedaży, nie podlegają dalszemu przerobowi w jednostce, w której zostały wytworzone, oraz odpowiadają określonym normom lub warunkom umownym, a także roboty i usługi odpisane w momencie wytworzenia w ciężar kosztu własnego, lecz jeszcze niesprzedane do końca okresu sprawozdawczego, a także wartość inwentarza żywego w tuczu i hodowli.

Uwaga: Wartość półproduktów i produkcji w toku oraz produktów gotowych (wiersze 29 i 30) wykazywana jest według kosztu ich wytworzenia. Do kosztów wytworzenia produktu nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu, kosztów sprzedaży produktów, kosztów będących konsekwencją niewykorzystanych zdolności produkcyjnych i strat produkcyjnych, magazynowania wyrobów gotowych i półproduktów, chyba że poniesienie tych kosztów jest niezbędne w procesie produkcji (art. 28 ust. 3 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości).

W wierszu 31 wykazuje się rzeczowe składniki majątkowe nabyte z przeznaczeniem do dalszej odsprzedaży. W wierszu tym ujmuje się również wartość towarów w drodze.

Wartość materiałów i towarów wykazywana jest w zależności od przyjętych przez jednostkę zasad wyceny – według cen zakupu lub według cen nabycia (tzn. cen zakupu powiększonych o koszty związane z zakupem).

W wierszu 32 wykazuje się równowartość środków pieniężnych wyrażonych w walucie polskiej i w walutach obcych przekazanych dostawcom, których rozliczenie nastąpi po zrealizowaniu zamówionych dostaw zapasów lub wykonaniu usługi.

W wierszu 33 wykazuje się należności z tytułu dostaw i usług wykonanych w ramach działalności operacyjnej, bez względu na termin ich płatności, oraz całość lub tę część należności z innych tytułów, niezaliczonych do aktywów finansowych, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego, w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności.

W wierszu 34 wykazuje się należności z tytułu dostaw i usług, zaliczone obecnie w całości do należności krótkoterminowych.

W wierszu 35 wykazuje się stan należności z tytułu dotacji budżetowych i ewentualnych nadpłat z tytułu podatków oraz innych tytułów rozliczanych z budżetem centralnym, z budżetami terenowymi i Zakładem Ubezpieczeń Społecznych w kwocie wymagającej zwrotu oraz należności z tytułu innych świadczeń, do których mają zastosowanie przepisy ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2015 r. poz. 613, z późn. zm.).

W wierszu 36 wykazuje się krótkoterminowe aktywa finansowe oraz inne inwestycje krótkoterminowe.

W wierszu 43 wykazuje się stan czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów i rozliczeń międzyokresowych przychodów (podlegających rozliczeniu w okresie nie dłuższym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego) jako odpowiednik przychodów niebędących jeszcze na dzień bilansowy należnościami z prawnego punktu widzenia.

W wierszu 44 należy wykazać należne wpłaty na kapitał podstawowy, zadeklarowane, lecz niewniesione na dzień bilansowy wkłady kapitałowe - rzeczowe i finansowe w spółkach kapitałowych (z o.o. i akcyjnych) oraz spółkach osobowych. W tej pozycji wykazuje się również przewyższającą zysk kwotę zaliczek pobranych w ciągu roku przez wspólników spółek osobowych.

W wierszu 45 należy wykazać udziały (akcje) prezentowane w księgach rachunkowych jako krótkoterminowe aktywa finansowe własne, przewidziane do zbycia lub umorzenia w ciągu roku od dnia bilansowego.

Dotyczy to także udziałów własnych w spółkach z o.o. Analogicznie jak udziały lub akcje własne traktuje się w zależnych spółkach udziały lub akcje spółki dominującej.

W razie zbycia lub umorzenia własnych udziałów (akcji) stosuje się art. 36a ust. 1-3 ustawy o rachunkowości.

PASYWA

W wierszu 47 wykazuje się łączną sumę kapitałów (funduszy) własnych jednostki, tzn. kapitału (funduszu) podstawowego, należnych wpłat na kapitał podstawowy (wielkość ujemna), udziałów (akcji) własnych (wielkość ujemna), kapitału (funduszu) zapasowego, kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych, niepodzielonego wyniku finansowego z lat ubiegłych, wyniku finansowego netto roku obrotowego oraz odpisów z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna).

W wierszu 48 wykazuje się, w zależności od formy prawnej podmiotu gospodarczego, stan kapitału (funduszu) podstawowego. W pozycji tej wykazują:

- 1) spółki z ograniczoną odpowiedzialnością, akcyjne, komandytowo-akcyjne – kapitał zakładowy;
- 2) przedsiębiorstwa państwowe – fundusz założycielski;
- 3) spółdzielnie – fundusz udziałowy, fundusz wkładów budowlanych, fundusz wkładów mieszkaniowych;
- 4) spółki komandytowe, jawne, partnerskie, cywilne - kapitał właścicieli.

W wierszu 49 wykazuje się kapitał (fundusz) zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej, tworzony ustawowo (np. z zysku), tworzony zgodnie ze statutem lub umową oraz z innych źródeł; zalicza się tu fundusz przedsiębiorstwa przedsiębiorstw państwowych oraz fundusz zasobowy spółdzielni.

W wierszu 50 wykazuje się skutki: aktualizacji wyceny środków trwałych (jeśli wydane zostanie stosowne rozporządzenie), wyrażenia w cenach rynkowych aktywów finansowych zaliczanych do aktywów trwałych, przeliczenia na walutę polską danych oddziałów (zakładów) zagranicznych (art. 51 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości) przy sporządzaniu łącznego sprawozdania finansowego (różnice kursowe).

W wierszu 51 wykazuje się kapitał (fundusz) rezerwowy, tworzony z zysku do podziału, z dopłat wspólników lub z innych źródeł określonych w uchwałach o utworzeniu tego kapitału (funduszu), a także stan funduszu prywatyzacyjnego.

W wierszu 52 wykazuje się niepodzielony wynik finansowy z lat ubiegłych, stanowiący nierozliczoną równowartość części (lub całości) wyniku finansowego netto pochodzącego z lat poprzedzających rok obrotowy, za który sporządzony jest bilans (tj. niepodzielony zysk lub niepokrytą stratę). Zgodnie z art. 54 ust. 3 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości w pozycji tej wykazuje się również kwotę korekty spowodowanej usunięciem błędu. Jako stratę z lat ubiegłych ujmuje się również tę część ujemnej różnicy, powstałej ze zbycia lub umorzenia akcji lub udziałów własnych, która nie znalazła pokrycia w kapitale zapasowym.

W wierszu 53 wykazuje się wynik finansowy netto roku obrotowego (zysk – wielkość dodatnia, strata – wielkość ujemna) zgodny z wynikiem finansowym netto z rachunku zysków i strat.

W wierszu 54 wykazuje się odpisy z wyniku finansowego netto bieżącego roku obrotowego jako wielkość ujemną korygującą wynik finansowy netto. W spółkach komandytowych, partnerskich, jawnych, cywilnych i jednostkach stanowiących własność osób fizycznych można w tej pozycji wykazać zaliczki pobrane lub rozdysponowanie zysku przez właścicieli. W spółkach kapitałowych można wykazać wypłacone zaliczki na dywidendę.

W spółdzielniach produkcji rolniczej wykazuje się w tej pozycji między innymi wypłacone w formie zaliczek wynagrodzenie za pracę członków spółdzielni. Przedsiębiorstwa państwowe i jednoosobowe spółki Skarbu Państwa w wierszu tym wykazują dokonane w ciągu roku wpłaty z zysku.

W wierszu 55 wykazuje się rezerwy na zobowiązania, zobowiązania długoterminowe, zobowiązania krótkoterminowe oraz rozliczenia międzyokresowe.

W wierszu 57 wykazuje się rezerwę na odroczony podatek dochodowy w wysokości kwoty podatku dochodowego wymagającej w przyszłości zapłaty.

W wierszu 58 wykazuje się rezerwę na świadczenia emerytalne i podobne.

W wierszu 59 wykazuje się, wyrażone w walucie polskiej i w walutach obcych, zobowiązania długoterminowe z terminem spłaty (lub spłaty ostatniej raty) dłuższym niż jeden rok od dnia bilansowego (bez zobowiązań z tytułu dostaw i usług).

W wierszu 60 wykazuje się uzyskane długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe, w kwocie wymagającej zapłaty (wraz z ewentualnymi odsetkami).

W wierszu 62 należy wykazać długoterminowe kredyty (w rozumieniu Prawa bankowego) udzielone przez banki z siedzibą poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

W wierszu 65 wykazuje się zobowiązania długoterminowe dotyczące zaciągniętych drogą wystawienia obligacji i innych papierów wartościowych (emitowanych przez jednostkę) łącznie z ewentualnymi odsetkami.

W wierszu 66 wykazuje się inne długoterminowe zobowiązania finansowe.

W wierszu 67 wykazuje się ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, a także tę część innych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

W wierszu 70 należy wykazać krótkoterminowe kredyty (w rozumieniu ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Prawo bankowe (Dz. U. z 2015 r. poz. 128, z późn. zm.) udzielone przez banki z siedzibą poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

Nie uważa się za kredyt zagraniczny kredyt udzielonego przez bank zagraniczny, którego siedziba znajduje się na terenie Rzeczypospolitej Polskiej.

W wierszu 74 wykazuje się całość zobowiązań z tytułu dostaw i usług dotyczących bieżącej działalności operacyjnej.

W wierszu 76 wykazuje się zobowiązania z tytułu podatków (w tym VAT), opłat oraz innych rozrachunków o charakterze publicznoprawnym – wobec budżetów i Zakładu Ubezpieczeń Społecznych i innych świadczeń, do których mają zastosowanie przepisy ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Ordynacja podatkowa w kwocie wymagającej zapłaty.

W wierszu 78 wykazuje się stan funduszy specjalnych, na ogół zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. W wierszu tym spółdzielnie mieszkaniowe wykazują również fundusz na remonty zasobów mieszkaniowych, utworzony zgodnie z art. 6 ust. 3 ustawy z dnia 15 grudnia 2000 r. o spółdzielniach mieszkaniowych (Dz. U. z 2013 r. poz. 1222, z późn. zm.).

W wierszu 79 wykazuje się rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmujące w szczególności: równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych, środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, a także równowartość przejętych nieodpłatnie (w tym w drodze darowizny) środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów (funduszy) własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł.

Dane uzupełniające do bilansu

Wiersze od 82 do 86 wypełniają wszystkie jednostki sporządzające bilans.

Wiersze 82 i 83 – należy wykazać umorzenia za cały okres użytkowania środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych będących na stanie jednostki.

Wiersze 87–94 wypełniają spółki prawa handlowego, spółki cywilne i inne spółki powołane odrębnymi przepisami oraz zagraniczne przedsiębiorstwa drobnej wytwórczości i oddziały przedsiębiorców zagranicznych.

W wierszu 87 należy wykazać tylko kwotę kapitału zakładowego bez kapitału zapasowego i ewentualnie rezerwowego (podać kwotę figurującą w księgach w wysokości zgodnej z umową lub statutem spółki oraz wpisem do rejestru handlowego, krajowego rejestru spółek). Kwota ta powinna być zgodna z wartością wykazaną w wierszu 46 działu 1.

W wierszu 89 wykazuje się kwotę zaangażowanego kapitału będącego mieniem państwowych osób prawnych, bez mienia Skarbu Państwa.

Przez państwowe osoby prawne (zobowiązane do sporządzania bilansu i rachunku zysków i strat) należy rozumieć przedsiębiorstwa państwowe, państwowe instytucje kultury i kinematografii, spółki prawa handlowego, w których wszystkie udziały stanowią mienie państwowe.

W wierszu 90 wykazuje się kwotę zaangażowanego kapitału wniesionego przez jednostki samorządu terytorialnego.

W wierszu 91 wykazuje się kwotę zaangażowanego kapitału osób fizycznych krajowych.

W wierszu 92 wykazuje się kwotę zaangażowanego kapitału będącego mieniem innych krajowych osób prywatnych (np. spółdzielnie, spółki).

W wierszu 93 wykazuje się kwotę zaangażowanego kapitału zagranicznego, zarówno osób prawnych, jak i fizycznych. Kwota ta powinna być zgodna z kapitałem zagranicznym wykazanym w sprawozdaniu dla spółek z udziałem kapitału zagranicznego (wiersz 05 dział 2 KZ).

W wierszu 94 wykazuje się kwotę zaangażowanego kapitału, którego nie można przyporządkować wyżej wymienionym udziałowcom.

Wiersz 95 wypełniają jednostki, które sporządziły bilans zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości i uwzględniły w bilansie środki trwałe zamortyzowane, którym przywrócono wartość.

Wiersz 96 wypełniają jednostki, które sporządziły bilans zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości. Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży należy uwzględnić w bilansie zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Objaśnienia do działu 2. Rachunek zysków i strat

Obejmuje zestawienie elementów, których suma algebraiczna pozwala na obliczenie wyniku finansowego netto jednostki. Poszczególne pozycje należy wypełnić zgodnie z zamianowaniem wierszy. Należy zwrócić uwagę, że wartości dodatnie pośrednich wyników są zyskami, a ujemne – stratami.

Dział 2 zawiera tylko jedną wersję rachunku zysków i strat, tj. porównawczą.

W wierszu 01 należy wykazać sumę wierszy (02+04+05+07).

W wierszu 02 należy wykazać przychody netto ze sprzedaży w kraju i na eksport wytworzonych przez jednostkę produktów (wyrobów gotowych, półfabrykatów oraz usług), a także usług obcych, jeśli są one fakturowane odbiorcom łącznie z produktami, środki pieniężne otrzymane tytułem dopłat do cen sprzedaży. Przychody netto ze sprzedaży produktów obejmują m.in. należne, bez podatku od towarów i usług, kwoty za sprzedane produkty (niezależnie od tego, czy zostały zapłacone) wynikające z przemnożenia ilości sprzedanej przez jednostkową cenę sprzedaży, skorygowane o należne dopłaty i udzielone rabaty oraz bonifikaty.

W wierszu 03 należy wykazać całkowitą wartość przychodów ze sprzedaży produktów, która dotyczy sprzedaży na eksport.

Uwaga: Równoznaczne do pojęcia „eksport”, stosowanego w odniesieniu do krajów pozaunijnych, jest pojęcie „wewnątrzwspólnotowa dostawa” w odniesieniu do krajów członkowskich UE.

W wierszu 04 należy wykazać przyrost (+) bądź ubytek (-) (zwiększający lub zmniejszający przychody ze sprzedaży produktów) wartości stanu zapasów produktów gotowych, niezakończonych (półproduktów i produkcji w toku), a także rozliczeń międzyokresowych (bez działalności finansowej), jaki nastąpił między początkiem i końcem okresu sprawozdawczego.

W wierszu 05 należy wykazać, traktowane na równi z przychodami, koszty wytworzenia we własnym zakresie świadczeń zwiększających aktywa (np. świadczeń na rzecz budowy własnych środków trwałych, prac rozwojowych odnoszonych na wartości niematerialne i prawne, wyrobów własnej produkcji przekazanych do własnych sklepów).

W wierszu 07 należy wykazać przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (bez podatku od towarów i usług), tj. kwoty należne za sprzedane towary i materiały, niezależnie od tego, czy zostały zapłacone, wynikające z przemnożenia ilości sprzedanej przez jednostkową cenę sprzedaży netto, skorygowane o należne dopłaty i udzielone opusty, bonifikaty itp. lub umowne kwoty należne z tytułu sprzedaży.

Do przychodów ze sprzedaży towarów zalicza się sprzedaż tych składników, nabytych w celu odsprzedaży w stanie nieprzetworzonym, a w jednostkach sprzedających we własnej sieci sklepów obok towarów obcej produkcji także produkty przez siebie wytworzone.

W wierszu 08 należy wykazać całkowitą wartość przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów, która dotyczy sprzedaży na eksport.

Uwaga: Równoznaczne z pojęciem „eksport”, stosowanym w odniesieniu do krajów pozaunijnych, jest pojęcie „wewnątrzwspólnotowa dostawa” w odniesieniu do krajów członkowskich UE.

W wierszu 09 należy wykazać tę część kosztów działalności operacyjnej, która dotyczy działalności operacyjnej podstawowej.

W wierszu 10 należy wykazać planową amortyzację (umorzenie) środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

W wierszu 11 należy wykazać zużycie materiałów i energii (elektrycznej, wodnej, cieplnej i inne jej formy), w tym także zużycie opakowań, odpadów, paliw i gazów technicznych.

W wierszu 13 należy wykazać zużycie usług obcych, np. spedycyjnych, transportowych, składowania, remontowych, budowlano-montażowych (także podwykonawców), obróbki obcej, telekomunikacyjnych, prowadzenia ksiąg, badania bilansów, doradztwa, bankowych opłat manipulacyjnych i prowizji (z wyjątkiem

prowinzji od kredytów), najmu i dzierżawy lokali, sprzętu, terenów, opłat za leasing operacyjny, usług pralniczych, utrzymania czystości, wywozu śmieci.

W wierszu 15 należy wykazać podatki i opłaty obciążające koszty, m.in. podatek akcyzowy, podatek od nieruchomości, podatek od środków transportowych i inne podatki (rolny, leśny) oraz podatki lokalne, a także opłaty urzędowe (notarialne, paszportowe, rejestracyjne, opłaty skarbowe, podatek od umów cywilnoprawnych, za wieczyste użytkowanie gruntów, ochronę środowiska, gdy nie mają charakteru sankcyjnego, opłaty za korzystanie ze środowiska), podatek od towarów i usług (niepodlegający odliczeniu), wpłaty na PFRON.

W wierszu 18 należy wykazać wynagrodzenie brutto pracowników jednostki z tytułu stosunku pracy, z tytułu umów-zlecenia, umów o dzieło i umów agencyjnych.

W wierszu 19 należy wykazać wynagrodzenia wynikające ze stosunku pracy powstałego na podstawie umowy o pracę, powołania, mianowania (nominacji), spółdzielczej umowy o pracę:

- 1) wynagrodzenia osobowe brutto, bez wynagrodzeń osób wykonujących pracę nakładczą, uczniów, zatrudnionych za granicą (jeżeli nie obciążają kosztów działalności operacyjnej jednostki);
- 2) honoraria wypłacane niektórym grupom pracowników za prace wynikające z umowy o pracę (np. dziennikarzom, realizatorom filmów, programów radiowych i telewizyjnych);
- 3) wypłaty z tytułu udziału w zysku lub w nadwyżce bilansowej.

W pozycji tej nie są wykazywane wynagrodzenia z tytułu umowy-zlecenia lub umowy o dzieło (wynagrodzenia bezosobowe), tj. wynagrodzenia ze stosunku pracy nawiązanego na podstawie Kodeksu cywilnego.

W wierszu 20 należy wykazać składkę na ubezpieczenia społeczne (w części opłacanej przez pracodawcę) na fundusz pracy, fundusz gwarantowanych świadczeń pracowniczych oraz świadczenia na rzecz pracowników, jak np. dopłaty do biletów, kwater, wyżywienia, szkolenia pracowników, wydatki na bhp i ochronę zdrowia, a także odpisy na ZFŚS lub świadczenia urlopowe.

W wierszu 23 należy wykazać wydatki przeznaczone na medycynę pracy, tj. koszty badań wstępnych do pracy, badań okresowych, badań kontrolnych oraz koszty profilaktycznej opieki zdrowotnej niezbędnej ze względu na warunki pracy (według zasad określonych w Kodeksie pracy oraz przepisach wydanych na jego podstawie), a także koszty wybranych świadczeń zdrowotnych z zakresu profilaktycznej opieki zdrowotnej.

Nie należy w tej pozycji ujmować wynagrodzenia za czas niewykonywania pracy przez pracownika w związku z badaniami profilaktycznymi oraz należności na pokrycie kosztów przejazdu w związku z przeprowadzanymi badaniami okresowymi i kontrolnymi według zasad obowiązujących przy podróżach służbowych.

W wierszu 24 należy wykazać pozostałe koszty, jak np. koszty delegacji krajowych i zagranicznych, ryczałty za używanie samochodów pracowników w sprawach jednostek, ubezpieczenia majątkowe, odprawy majątkowe, odprawy pośmiertne, odszkodowania powypadkowe, ekwiwalenty za zużycie przez pracowników odzieży roboczej, narzędzi itp.

W wierszu 26 należy wykazać wartość sprzedanych towarów i materiałów wg cen nabycia lub cen zakupu (jeżeli jednostka nie stosuje cen nabycia).

Uwaga: Przedsiębiorstwa wytwarzające energię elektryczną, ciepłą i gaz oraz zajmujące się dystrybucją (przesyłem) wymienionych wyrobów wykazują:

- 1) w wierszu 02 przychody ze sprzedaży energii elektrycznej, ciepłej, gazu wytworzonych we własnych źródłach oraz przychody ze sprzedaży własnych usług dystrybucyjnych (przesyłowych); jako wartość własnej usługi należy wykazać nadwyżkę opłat (m.in. przesyłowych, abonamentowych) naliczonych przez przedsiębiorstwo zajmujące się dystrybucją nad wielkością ww. opłat zawartych w fakturze od dostawcy energii elektrycznej, ciepłej lub gazu;
- 2) w wierszu 07 przychody ze sprzedaży energii elektrycznej, ciepłej, gazu; będzie to wartość wyliczona z przemnożenia ilości sprzedanej (dostarczonej) energii elektrycznej, ciepłej, gazu przez jednostkową cenę sprzedaży netto (zgodnie z obowiązującymi taryfikatorami); wartość ta powinna być powiększona o opłaty (przesyłowe, abonamentowe) zawarte w fakturach od dostawców ww. wyrobów w zakresie dotyczącym zakupu energii elektrycznej, ciepłej, gazu do dalszej odsprzedaży;
- 3) w wierszach 10 – 26 składniki układu rodzajowego kosztów wytworzenia we własnych źródłach energii elektrycznej, ciepłej, gazu oraz koszty wytworzenia usług dystrybucyjnych (przesyłowych);

- 4) w wierszu 26 wartość, tj. koszt energii elektrycznej, ciepłej, gazu zakupionych do dalszej odsprzedaży - łącznie ze wszystkimi opłatami zawartymi w fakturach od dostawców;
- 5) koszt zakupionej energii elektrycznej, ciepłej, gazu do zużycia na potrzeby własne wraz z przypadającymi na to zużycie opłatami należy wykazać odpowiednio w wierszach 11 i 13;
- 6) pozycja „zużycie materiałów i energii” (wiersz 11) nie powinna zawierać wartości energii na pokrycie strat i różnic bilansowych; wartość tej energii należy ująć w „pozostałych kosztach operacyjnych” (wiersze 34 i 37).

Powyższe uszczegółowienie jest związane z częstym wykazywaniem sprzedaży wyrobów takich, jak energia elektryczna, energia cieplna, gaz – zarówno przez przedsiębiorstwa wytwarzające, jak i dystrybucyjne (przesyłające), co bardzo zniekształca wielkość produkcji wymienionych wyżej wyrobów, gdyż następuje zdublowanie wartości.

W wierszu 27 należy wykazać zysk ze sprzedaży, tj. nadwyżkę przychodów netto ze sprzedaży i zrównanych z nimi wykazanych w wierszu 01 dział 2 nad kosztami działalności operacyjnej wykazanymi w wierszu 09 dział 2.

W wierszu 28 należy wykazać stratę ze sprzedaży, tj. nadwyżkę kosztów działalności operacyjnej wykazanych w wierszu 09 dział 2 nad przychodami netto ze sprzedaży i zrównanymi z nimi wykazanymi w wierszu 01 dział 2.

W wierszu 29 należy wykazać pozostałe przychody operacyjne, które pośrednio są związane z działalnością operacyjną jednostki, a w szczególności zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych (środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji w nieruchomości i prawa), otrzymane nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny, aktywa (w tym także środki pieniężne na inne cele niż nabycie lub wytworzenie środków trwałych, środków trwałych w budowie albo wartości niematerialnych i prawnych), odszkodowania, rozwiązane rezerwy, korekty odpisów aktualizujących wartość aktywów niefinansowych, przychody związane z działalnością socjalną, przychody z najmu (niestanowiące przedmiotu właściwej działalności) lub dzierżawy środków trwałych albo inwestycji w nieruchomości i prawa, przychody powstałe w wyniku aktualizacji wartości nieruchomości oraz wartości niematerialnych i prawnych zaliczonych do inwestycji, jak również ich przekwalifikowania odpowiednio do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli do ich wyceny przyjęto cenę rynkową lub inaczej określoną wartość godziwą. W pozostałych przychodach operacyjnych należy wykazać przychody związane ze zdarzeniami losowymi, tj. zdarzeniami trudnymi do przewidzenia poza działalnością operacyjną jednostki i niezwiązanymi z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia, np. odszkodowania z tytułu zdarzeń losowych (powódź, pożar).

W wierszu 31 - zgodnie z art. 35c ustawy o rachunkowości, w przypadku ustania przyczyny dla której dokonano odpisu aktualizującego wartość aktywów niefinansowych (rozwiązanie odpisu aktualizującego) należy wykazać równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego z tytułu trwałej utraty wartości - środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji w nieruchomości i prawa, zapasów oraz utraty wartości należności oprócz należności zaliczanych do aktywów finansowych.

W wierszu 32 należy wykazać kwotę należnych dotacji związanych pośrednio z działalnością operacyjną jednostki. W szczególności wykazuje się tu przypadające na dany rok obrotowy raty odpisu rozliczeń międzyokresowych przychodów, które zwiększyły pozostałe przychody operacyjne dotyczące dopłat bądź dotacji otrzymanych uprzednio na sfinansowanie budowy i zakupu środków trwałych, sfinansowanie kosztów prac rozwojowych, dokonywanego równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł, a także dopłaty bezpośrednie i inne tego typu subwencje (za wyjątkiem dopłaty do cen sprzedaży), w tym obszarowe, które nie służą sfinansowaniu zakupu środków trwałych. Do dotacji wykazywanych w pozostałych przychodach operacyjnych zalicza się, środki otrzymane z: Państwowego lub Zakładowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, Funduszu Pracy, Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, itp., ze środków pomocowych z UE (tzw. podmiotowych), a także wartość umorzonych pożyczek udzielonych przez fundusze celowe.

W wierszu 33 wykazuje się m.in. odpisy rozliczeń międzyokresowych przychodów zaliczone do pozostałych przychodów operacyjnych, równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych

otrzymanych nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

W wierszu 35 należy wykazać pozostałe koszty operacyjne niezwiązane bezpośrednio ze zwykłą działalnością jednostki, m.in. stratą z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych, amortyzacją oddanych w dzierżawę lub najem środków trwałych, nieplanowane odpisy amortyzacyjne (odpisy z tytułu trwałej utraty wartości), poniesione kary, grzywny, odszkodowania, odpisane w części lub w całości wiarytelności w wyniku postępowań upadłościowych, układowych i naprawczych, utworzenie rezerw na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania (straty z transakcji gospodarczych w toku), odpisy aktualizujące wartość aktywów niefinansowych, koszty utrzymania obiektów działalności socjalnej, darowizny lub nieodpłatne przekazanie aktywów trwałych, koszty powstałe w wyniku aktualizacji wartości nieruchomości oraz wartości niematerialnych i prawnych zaliczonych do inwestycji, jak również ich przekwalifikowania odpowiednio do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli do ich wyceny przyjęto cenę rynkową lub inaczej określoną wartość godziwą. W pozostałych kosztach operacyjnych należy wykazać straty związane ze zdarzeniami losowymi, zdarzeniami trudnymi do przewidzenia poza działalnością operacyjną jednostki i niezwiązanymi z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia, np. straty powstałe w majątku jednostki na skutek zdarzeń losowych, jak również koszty usuwania skutków tych zdarzeń.

W wierszu 41 należy wykazać zysk na działalności operacyjnej, który stanowi dodatnią różnicę między przychodami netto ze sprzedaży i zrównanych z nimi oraz pozostałymi przychodami operacyjnymi (wiersz 01 + wiersz 29) a kosztami działalności operacyjnej oraz pozostałymi kosztami operacyjnymi (wiersz 09 + wiersz 35).

W wierszu 42 należy wykazać stratę na działalności operacyjnej, tj. nadwyżkę kosztów wykazanych w wierszach 09 i 35 nad przychodami wykazanymi w wierszach 01 i 29.

W wierszu 43 należy wykazać przychody finansowe, tj. kwoty należne m.in. z tytułu dywidend i udziałów w zysku; odsetki od udzielonych pożyczek, odsetki od lokat terminowych, odsetki zwłoki, zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, zmniejszenie odpisów aktualizacyjnych wartość aktywów finansowych wobec całkowitego lub częściowego ustania przyczyn powodujących trwałą utratę ich wartości, nadwyżkę dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi, z wyjątkiem odsetek, prowizji, dodatnich i ujemnych różnic kursowych, o których mowa w art. 28 ust. 4 i ust. 8 pkt 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

W wierszu 46 należy wykazać przychody odsetkowe od przedsiębiorstw należących do sektora niefinansowego (np. odsetki od pożyczek udzielonych innym przedsiębiorstwom niefinansowym, odsetki od obligacji emitowanych przez przedsiębiorstwa niefinansowe). Nie należy w tym miejscu wykazywać przychodów odsetkowych od należności od sektora finansowego (np. odsetek od depozytów bankowych).

W wierszu 50 nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi - nadwyżka stanowiąca różnicę między zrealizowanymi dodatnimi a ujemnymi różnicami kursowymi rozliczana wynikowo po ich skompensowaniu wynikająca z wyceny przychodów i kosztów wyrażonych w walutach obcych po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez NBP.

W wierszu 51 należy wykazać koszty finansowe, m.in. odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek, odsetki i opłaty dodatkowe z tytułu leasingu finansowego, odsetki i dyskonto od wyemitowanych przez jednostkę obligacji, odsetki zwłoki, stratę z tytułu rozchodu aktywów finansowych, odpisy z tytułu aktualizacji wartości aktywów finansowych, np. skutki obniżenia wartości krótkoterminowych aktywów finansowych, nadwyżkę ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi, z wyjątkiem odsetek, prowizji, dodatnich i ujemnych różnic kursowych, o których mowa w art. 28 ust. 4 i ust. 8 pkt 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

W wierszu 56 nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi - nadwyżka stanowiąca różnicę między zrealizowanymi ujemnymi a dodatnimi różnicami kursowymi rozliczana wynikowo po ich skompensowaniu, wynikająca z wyceny przychodów i kosztów wyrażonych w walutach obcych po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez NBP.

W wierszu 57 należy wykazać zysk brutto, tj. nadwyżkę przychodów wykazanych w wierszach (01+29+43) nad kosztami wykazanymi w wierszach (09+35+51).

W wierszu 58 należy wykazać stratę brutto, tj. nadwyżkę kosztów wykazanych w wierszach (09+35+51) nad przychodami wykazanymi w wierszach (01+29+43).

W wierszu 59 należy wykazać podatek dochodowy (zgodnie z art. 37 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości).

W wierszu 62 należy wykazać ustaloną na koniec roku – przez agencje wykonawcze - nadwyżkę środków finansowych pozostającą po uregulowaniu zobowiązań podatkowych. Nadwyżka ta jest traktowana jako obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego. Wynika to z art. 22 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, z późn. zm.). Agencje wykonawcze – jako osoby prawne – są obowiązane corocznie wpłacać do budżetu państwa, na rachunek bieżący dochodów państwowej jednostki budżetowej obsługującej ministra sprawującego nadzór nad tą agencją, nadwyżkę środków finansowych.

Nie wykazuje się w tej pozycji wpłat z zysku przedsiębiorstw państwowych i jednoosobowych Spółek Skarbu Państwa. Odpisy z wyniku finansowego bieżącego roku obrotowego, w tym także wypłaty z zysku, dokonywane na podstawie odrębnych przepisów, uznaje się za element podziału wyniku finansowego netto jednostek w ciągu roku obrotowego. Z tego powodu dokonywane w ciągu roku obrotowego wpłaty z zysku należy wykazać w pasywach bilansu jako odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego.

W wierszu 63 należy wykazać zysk netto, tj. dodatnią różnicę między zyskiem brutto a podatkiem dochodowym i pozostałymi obowiązkowymi zmniejszeniami zysku.

W wierszu 64 należy wykazać stratę netto, tj. ujemną różnicę między zyskiem brutto a podatkiem dochodowym i pozostałymi obowiązkowymi zmniejszeniami zysku, lub stratą brutto powiększoną o obciążenia zwiększające stratę.

W wierszu 65 należy wykazać dotacje do działalności operacyjnej stanowiące jedno ze źródeł finansowania działalności podstawowej jednostki.

W wierszu 71 należy wykazać sumę kwot podatku od towarów i usług podlegającego wpłacie do urzędu skarbowego za rok kalendarzowy, zgodnie z przekazanymi do urzędu skarbowego deklaracjami podatku VAT.

W wierszu 72 należy wykazać sumę kwot podatku od towarów i usług do zwrotu przez urząd skarbowy na rachunek bankowy jednostki (podatnika), za rok kalendarzowy, zgodnie z przekazanymi do urzędu skarbowego deklaracjami podatku VAT.

W wierszu 73 należy wykazać całkowite wydatki na spłatę zadłużenia (całości zadłużenia, np. wobec banków, innych przedsiębiorstw niefinansowych), obejmujące raty kapitałowe i odsetki, które zostały rzeczywiście poniesione w okresie sprawozdawczym, wydatki poniesione na wykup obligacji, zwrot środków pobranych ze wspólnego rachunku w ramach cash pooling. Nie należy w tym wierszu wykazywać zobowiązań wobec kontrahentów oraz zobowiązań wymagalnych w okresie sprawozdawczym, które nie zostały w tym okresie spłacone.

Wiersz 74 wypełniają jednostki, które sporządziły rachunek zysków i strat zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości i nie uwzględniły w tym rachunku podatku akcyzowego od wyrobów.

Wypełnianie sprawozdania przez podmioty prowadzące podatkową księgę przychodów i rozchodów

Podmioty te wypełniają wiersz 27 rubryki 1 i 2 w dziale 1 oraz wiersze: 01, 09, 59 w dziale 2 oraz wiersze 71, 72 danych uzupełniających do działu 2.

Wykazywane w sprawozdaniu wartości powinny wprost wynikać z zapisów ewidencjonowanych w podatkowej księdze przychodów i rozchodów (rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 16 lutego 2007 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie prowadzenia podatkowej księgi przychodów i rozchodów (Dz. U. poz. 229)).

Uwaga: Dane wykazuje się w pełnych tysiącach złotych.

W wierszu 27 rubryki 1 i 2 w dziale 1 należy wykazać kwoty wniesionych do księgi podatkowej wyników spisów z natury (**w pełnych tys. zł**). Wprowadzony do księgi stan zapasów na 1 stycznia nie podlega sumowaniu z obrotami roku bieżącego. Uwzględnia się go w rachunku kosztu uzyskania przychodu po zakończeniu roku.

W wierszu 01 działu 2 należy wykazać przychody z prowadzonej działalności, bez podatku VAT – kolumna 9 księgi podatkowej, obejmujące:

- 1) wartość sprzedanych towarów i usług – kolumna 7 księgi przychodów i rozchodów,
Księga ma charakter uniwersalny, ten sam układ przewidziano dla jednostek wytwórczych, handlowych i usługowych (także dla kantorów i lombardów). Stąd zastosowane określenie „towary” oznacza zarówno towary w ścisłym tego słowa znaczeniu, tj. produkty nabyte z przeznaczeniem do sprzedaży w stanie nieprzerobionym, jak i wyroby, półfabrykaty i odpady.
Właściciele kantorów wymiany walut do tego wiersza wnoszą wartość sprzedanych dewiz, a właściciele lombardów kwoty otrzymanych odsetek od kredytów udzielonych pod zastaw oraz wynik sprzedaży rzeczy niewykupionych przez pożyczkobiorców;
- 2) pozostałe przychody – kolumna 8 księgi, tj. przychody ze sprzedaży środków trwałych, wyposażenia, odsetki od środków na rachunkach bankowych itp.

W wierszu 09 działu 2 należy wykazać koszty prowadzonej działalności gospodarczej – suma kolumn 10+11+14 podatkowej księgi przychodów i rozchodów, obejmujące:

- 1) wartość zakupionych towarów handlowych i materiałów według cen zakupu – kolumna 10 księgi przychodów i rozchodów;
Na cenę zakupu składa się cena płacona dostawcy za towar bez podatku VAT lub z podatkiem, gdy prowadzący księgę nie jest podatnikiem tego podatku, a przy imporcie z uwzględnieniem cła i innych opłat, którymi importowany towar jest obciążony na granicy;
Podmioty prowadzące działalność w zakresie kupna i sprzedaży wartości dewizowych w wierszu tym wpisują kwotę zakupionych wartości dewizowych, wynikającą z rejestru kupna i sprzedaży;
- 2) koszty uboczne zakupu – kolumna 11 księgi, tj. koszty transportu, załadunku, wyładunku, ubezpieczenia w drodze itp., czyli kwotę stanowiącą różnicę między ceną nabycia a ceną zakupu;
- 3) wynagrodzenia w gotówce i w naturze – kolumna 12 księgi, tj. wypłacone pracownikom wynagrodzenia brutto (w gotówce i w naturze);
- 4) pozostałe wydatki – kolumna 13 księgi, tj. m.in. czynsz za lokal, opłaty za energię elektryczną, gaz, wodę, telefon, zakup paliw, amortyzacja środków trwałych, składki na ubezpieczenie wypadkowe, emerytalne i rentowe pracowników finansowane przez pracodawcę, koszty reklamy.

W wierszu 59 działu 2 wykazuje się kwotę wpłaconych w roku kalendarzowym zaliczek na podatek dochodowy od prowadzonej działalności gospodarczej (w pełnych tys. zł).

W wierszu 71 należy wykazać sumę kwot podatku od towarów i usług podlegającego wpłacie do urzędu skarbowego za rok kalendarzowy, zgodnie z przekazanymi do urzędu skarbowego deklaracjami podatku VAT (w pełnych tys. zł).

W wierszu 72 należy wykazać sumę kwot podatku od towarów i usług do zwrotu przez urząd skarbowy na rachunek bankowy jednostki (podatnika), za rok kalendarzowy, zgodnie z przekazanymi do urzędu skarbowego deklaracjami podatku VAT (w pełnych tys. zł).

CZĘŚĆ III. ŚRODKI TRWAŁE

W części III wykazuje się wartość brutto środków trwałych kontrolowanych przez jednostkę, amortyzowanych stopniowo oraz jednorazowo (w 100 %) w momencie oddania do używania, w tym własnych jednostek sprawozdawczych (także czasowo nieczynnych, jak np. znajdujące się w rezerwie lub zapasie, będące w naprawie, zbędne, uznane za trwałe nieczynne, wydzierżawione innym jednostkom) łącznie z wartością środków trwałych przyjętych do użytkowania na podstawie umów dzierżawy, najmu lub leasingu, z których wynika prawo do ich amortyzowania.

Podziału środków trwałych i nakładów na ich budowę, zakup lub ulepszenie (w tym również nakładów na budowę rozpoczęte, a niezakończone) na grupy i rodzaje należy dokonać zgodnie z Klasyfikacją Środków

Trwałych wprowadzoną rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 10 grudnia 2010 r. w sprawie Klasyfikacji Środków Trwałych (KŚT) (Dz. U. poz. 1622).

Do wartości nakładów na środki trwałe zalicza się poniesione w okresie sprawozdawczym nakłady na nabycie (w tym również zakup środków trwałych niewymagających montażu lub instalacji oraz wartość brutto środków trwałych przyjętych na mocy umowy o leasing finansowy łącznie z wartością leasingu uznawanego do celów bilansowych za aktywa trwałe „korzystającego”) bądź wytworzenie na własne potrzeby środków trwałych, nakłady na środki trwałe w budowie (niezakończone, tj. na przyszłe środki trwałe), na ulepszenia (przebudowę, rozbudowę, rekonstrukcję, modernizację) własnych środków, na ulepszenia w obcych środkach trwałych oraz inne nakłady związane z budową środka trwałego, tzw. pierwsze wyposażenie – wraz z kosztami ponoszonymi przy ich nabyciu, tj. kosztami transportu, załadunku i wyładunku, ubezpieczenia w drodze, ceł itp. – niezależnie od źródeł finansowania (również nabyte ze środków obcych, np. dotacji, subwencji itp.).

W przypadku wspólnej budowy środka trwałego przez kilku inwestorów nakłady powinny być wykazane w zakresie całej budowy tylko w sprawozdaniach realizującego inwestycje tzw. inwestora głównego. Inwestorzy, którzy biorą udział w kosztach budowy, nie wykazują wnoszonych udziałów jako zrealizowanych nakładów.

Podmioty, które nie mogą odliczać podatku VAT i podatek ten jest wliczany do wartości środka trwałego, wykazują nakłady łącznie z podatkiem VAT. Również pozostałe podmioty w przypadku, gdy podatek VAT zwiększy wartość ujętego w ewidencji księgowej środka trwałego, podają wartość łącznie z podatkiem VAT.

Objaśnienia do działu 1. Wartość brutto środków trwałych oraz nakłady na ich budowę, zakup i ulepszenie

Dane w dziale 1 w rubrykach 1 i 6 należy podać według wartości ewidencyjnej figurującej w księgach, tj. bez potrącenia umorzeń.

W rubryce 1 należy podać wartość brutto środków trwałych wg stanu w dniu 1 stycznia 2016 r. lub dniu rozpoczęcia działalności, zmiany formy prawnej.

W rubryce 2 należy wykazać tzw. inny przychód środków trwałych, w szczególności:

- 1) środki trwałe otrzymane na podstawie umowy najmu lub dzierżawy, z których wynika prawo ich amortyzowania przez użytkującego;
- 2) środki otrzymane:
 - a) jako wkład rzeczowy (aport),
 - b) jako darowizna,
 - c) nieodpłatnie o charakterze infrastruktury technicznej na mocy czynności cywilno-prawnych,
 - d) w nieodpłatne użytkowanie od Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego itp.;
- 3) nabycie gruntu i ewentualnie obiektów trwale z nim związanych w drodze zasiedzenia (na mocy wyroku sądu);
- 4) ujawnienie środka trwałego;
- 5) przekwalifikowanie z materiałów itp.

W rubryce 3 należy podać wartość środków trwałych, które zostały postawione w stan likwidacji na skutek zużycia w toku normalnego ich użytkowania, oraz środków trwałych, które zostały wycofane z użytkowania (postawione w stan likwidacji) w wyniku zniszczenia (np. wypadków losowych, powodzi, katastrof itp.) lub zmian sytuacyjnych (np. wyburzenie budynku nieużytego całkowicie celem uzyskania miejsca na budowę innego obiektu). W rubryce tej podaje się również wartość środków trwałych postawionych w stan likwidacji przekazanych innej jednostce celem fizycznej ich likwidacji.

W rubryce 5 należy wykazać przekazania środków trwałych (tzw. inny rozchód), w szczególności:

- jako aportu na poczet udziału w innej jednostce,
- nieodpłatnie jako darowizna,
- innej jednostce do używania na podstawie umowy przewidującej amortyzację przez użytkownika,
- nieodpłatnie o charakterze infrastruktury technicznej na mocy czynności cywilnoprawnej.

W rubryce 6 należy podać wartość brutto środków trwałych wg stanu w dniu 31 XII 2016 r.;

- dla wierszy 02, 03, 08-12 = (suma rubryk 1, 2, 7, 8) – (suma rubryk 3, 4, 5),

- dla wiersza 04 = (suma rubryk 1, 2, 8, w. 17) – (suma rubryk 3, 4, 5),
- dla wiersza 06 = (suma rubryk 1, 2, 8, w. 18) – (suma rubryk 3, 4, 5),

z wyjątkiem, gdy:

- zostały poniesione nakłady, a środki trwałe powstałe w wyniku tych nakładów nie zostały jeszcze wprowadzone do ewidencji księgowej,
- na środki trwałe zostały przyjęte obiekty zakupione w roku poprzednim (wykazane jako nakład w sprawozdaniu ubiegłorocznym),
- zostały poniesione nakłady przez jedną jednostkę, a środki trwałe powstałe w wyniku tych nakładów zostały przekazane innej (innym) jednostce (jednostkom).

Wiersz 01 w rubryce 7 stanowi sumę wartości podanych w rubryce 7 w wierszach: 02+04+06+08+10+11+12+19+20.

Wiersz 01 w rubryce 8 stanowi sumę wartości podanych w wierszach: 02+04+06+08+10+11+12.

W rubrykach 7 i 8 w wierszach od 02 do 12 należy podać wartość poniesionych w roku 2016 nakładów na środki trwałe, **bez względu na to, czy środki trwałe zostały przyjęte do ewidencji** (bez kosztów obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu sfinansowania zakupu, budowy lub ulepszenia środka trwałego poniesionych w okresie sprawozdawczym oraz związanych z nimi różnic kursowych). Nie należy tu ujmować wartości nakładów poniesionych w latach ubiegłych.

W rubryce 7 – należy podać wartość nakładów na obiekty produkcji krajowej, z importu oraz przyjęte do odpłatnego używania na mocy umowy o leasing finansowy łącznie z wartością leasingu uznawanego do celów bilansowych za aktywa trwałe korzystającego, które spełniają kryteria zaliczania ich do środków trwałych, wykazując nakłady na nowe środki trwałe, nakłady na ulepszenie istniejących środków trwałych (przebudowę, rozbudowę, rekonstrukcję, modernizację i doposażenia w ramach ulepszenia).

Uwaga: inwestorzy budujący budynki mieszkalne z przeznaczeniem do sprzedaży w rubryce 7 wykazują również poniesione w roku sprawozdawczym koszty ich budowy.

W rubryce 8 – należy podać wartość nakładów na nabycie używanych środków trwałych wraz z nakładami ponoszonymi przy ich nabyciu, zakup środków trwałych w budowie oraz nabycie prawa użytkowania wieczystego gruntu i spółdzielczego własnościowego prawa do lokalu mieszkalnego lub użytkowego.

W wierszu 02 w rubrykach 1 i 6 wykazuje się wartość gruntów i prawa użytkowania wieczystego gruntu objęte ewidencją księgową; zakup gruntów oraz prawa użytkowania wieczystego gruntu należy traktować jako nabycie używanego środka trwałego i wykazywać w rubryce 8, a nakłady na poprawę walorów (ulepszenie) tego gruntu w rubryce 7.

Uwaga: wiersz ten wypełniają również jednostki, które na mocy odrębnych przepisów wykonują uprawnienia właścicielskie w stosunku do gruntów stanowiących własność Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego.

W wierszu 05 należy podać wartość budynków i lokali, których powierzchnia użytkowa w przeważającej części przeznaczona jest do stałego zamieszkania, w tym także domów opieki społecznej bez opieki medycznej.

Uwaga: nie należy w wierszu 05 podawać wartości budynków burs, domów akademickich, internatów, hoteli miejskich, schronisk turystycznych, domów opieki społecznej z opieką medyczną oraz budynków użytkowanych jako obiekty kolonijne, domy wypoczynkowo-wczasowe i tym podobnych budynków krótkotrwałego zakwaterowania.

W wierszu 07 należy wykazać wartość ewidencyjną (brutto) melioracji szczegółowych zaliczoną zgodnie z Klasyfikacją Środków Trwałych do rodzaju 226, tj. tych, które służą regulacji stosunków wodnych w celu polepszenia zdolności produkcyjnej gleby, ułatwieniu jej uprawy oraz ochronie użytków rolnych przed powodzią – ustawa z dnia 18 lipca 2001 r. – Prawo wodne (Dz. U. z 2015 r. poz. 469, z późn. zm.).

W wierszu 09 należy wykazać wartość zespołów komputerowych, a w wierszu 11 – wartość narzędzi, przyrządów, ruchomości i wyposażenia – bez względu na fakt, czy są amortyzowane stopniowo, czy jednorazowo (w 100 %) w momencie oddania do używania.

Dane uzupełniające do działu 1

W wierszu 13 należy wykazać wartość ewidencyjną (brutto) melioracji podstawowych zaliczonych zgodnie z Klasyfikacją Środków Trwałych do rodzaju 225, tj. tych, które służą regulacji stosunków wodnych w celu polepszenia zdolności produkcyjnej gleby, ułatwieniu jej uprawy oraz ochronie użytków rolnych przed powodzią – ustawa z dnia 18 lipca 2001 r. – Prawo wodne.

W wierszach 14–16 należy wykazać nakłady na zakupy środków trwałych z importu. Przez nakłady z importu należy rozumieć wydatki poniesione na środki trwałe (maszyny, urządzenia, środki transportu itp.) wyprodukowane poza granicami kraju, również w przypadku ich zakupu u dealera lub pośrednika. Zakupy środków trwałych montowanych w kraju z elementów sprowadzanych z zagranicy należy traktować jako nakłady krajowe. Nabycie używanych środków trwałych pochodzących z importu należy traktować jako zakup nowych środków trwałych i wykazywać je w rubryce 7 i odpowiednio w wierszach 14–16, natomiast nabycie używanych środków trwałych pochodzących z importu, a użytkowanych dotychczas przez krajowych właścicieli – należy uważać za zakup krajowego używanego środka trwałego i wykazywać tylko w rubryce 8.

Uwaga: Równoznaczne do pojęcia „import”, stosowanego w odniesieniu do krajów pozaunijnych, jest pojęcie „wewnątrzwspólnotowe nabycie”, w odniesieniu do krajów członkowskich UE.

W wierszu 17 należy wykazać wartość budynków i lokali, a **w wierszu 18** wartość obiektów inżynierii lądowej i wodnej (w tym również wartość przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji i modernizacji już istniejących) pochodzących z nakładów (także wieloletnich) oraz zakupionych od firm budujących na sprzedaż, przyjętych w roku sprawozdawczym do ewidencji księgowej środków trwałych. W wierszach tych nie należy wykazywać wartości budynków i budowli zakupionych i użytkowanych wcześniej przez innego użytkownika wykazywanych w dziale 1 rubryce 8 wierszach 04 i 06.

W wierszu 19 należy podać poniesione w okresie sprawozdawczym koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu sfinansowania zakupu, budowy lub ulepszenia środka trwałego oraz związane z nimi różnice kursowe, które wpływają na wartość początkową środka trwałego (wartości tych nie należy zaliczać do wierszy od 02 do 12 w dziale 1).

W wierszu 20 należy wykazać nakłady związane z budową środka trwałego na tzw. pierwsze wyposażenie, które po jej zakończeniu i rozliczeniu nie będą stanowiły środków trwałych ze względu np. na przewidywany krótki okres użytkowania.

W wierszu 30 należy wykazać wartość brutto nieruchomości oraz wartości niematerialnych i prawnych, według stanu w dniu 31 XII 2016 r., zaliczonych do inwestycji długoterminowych (lokat) zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Objaśnienia do działu 1.0. Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe)

W wierszu 1 należy podać wartość dotychczasowych (tzn. naliczonych od początku użytkowania) odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) środków trwałych wykazanych w rubryce 6 działu 1, w wierszu 2 – wartość środków trwałych całkowicie zamortyzowanych (umorzonych), a jeszcze użytkowanych, w wierszu 3 – wartość odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) w roku sprawozdawczym.

Objaśnienia do działu 1.1. Leasing finansowy

W wierszu 1 należy wykazać wartość brutto środków trwałych **przyjętych** w roku sprawozdawczym do odpłatnego używania na mocy umowy o leasing finansowy łącznie z wartością brutto leasingu uznawanego do celów bilansowych za aktywa trwałe „korzystającego” zgodnie z art. 3 ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, natomiast **w wierszu 2** należy wykazać wartość brutto środków trwałych **oddanych** w roku sprawozdawczym do odpłatnego używania na mocy umowy o leasing finansowy łącznie z wartością brutto leasingu uznawanego do celów bilansowych za aktywa trwałe „korzystającego” zgodnie z art. 3 ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Objaśnienia do działu 2. Finansowanie nakładów

W dziale 2. Finansowanie nakładów dane należy podać łącznie z podatkiem VAT, który nie podlega odliczeniu.

Wartość wykazana **w wierszu 2 rubryce 1** powinna być zgodna z sumą wartości wykazanych w dziale 1 wierszu 01 rubryce 7 i wierszu 01 rubryce 8, natomiast wartość wykazana **w wierszu 3 rubryce 1** powinna być zgodna z wartością podaną w wierszu 01 rubryce 7 działu 1.

W wierszu 4 należy wykazać wydatki poniesione w roku sprawozdawczym na nabycie wartości niematerialnych i prawnych określonych w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Uwaga: W przypadku kosztów prac rozwojowych zakończonych i przyjętych do ewidencji wartości niematerialnych i prawnych w roku sprawozdawczym, należy wykazać ich pełną wartość (łącznie z kosztami poniesionymi przed rokiem sprawozdawczym), zgodnie z art. 33.2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości/ Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości nr 38.

W wierszu 5 należy wykazać nabycie nieruchomości oraz wartości niematerialnych i prawnych kwalifikowanych od dnia 1 stycznia 2002 r., zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, do inwestycji długoterminowych (lokat).

W wierszu 6 należy wykazać nabycie akcji, długoterminowych papierów wartościowych, wartości udzielonych długoterminowych pożyczek, wartości udziałów oraz innych długoterminowych aktywów finansowych. Do długoterminowych papierów wartościowych, pożyczek itp. zalicza się te z nich, które uznane zostały za lokaty i których termin zapłaty przypada co najmniej po upływie roku od daty, na jaką jest sporządzone sprawozdanie finansowe.

W rubryce 5 należy wykazać wszystkie środki zagraniczne bezzwrotne i zwrotne uzyskane w ramach programów międzynarodowych, w tym z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (EFRR), Europejskiego Funduszu Społecznego (EFS), Funduszu Spójności (FS) itp., również w przypadkach, gdy inwestycja jest prefinansowana, zaś **w rubryce 6** zagraniczne kredyty i pożyczki zwrotne.

Objaśnienia do działu 3. Nakłady na środki trwałe według kierunków inwestowania

UWAGA: ***dział ten wypełniają podmioty, u których liczba pracujących przekracza 100 osób.***

Objaśnienia związane z pojęciem „nakłady na środki trwałe” zawarte są w objaśnieniach do części III ankiety.

Nakłady na środki trwałe (których budowa jest **kontynuowana** lub nowo rozpoczęta oraz zakupy środków trwałych) należy pogrupować wg kierunków inwestowania i miejsca lokalizacji, opisując w rubryce 0 (począwszy od wiersza 001) w sposób czytelny i jednoznaczny ich rodzaje, np. rozbudowa kopalni, budowa wodociągów, budowa sklepu, zakup samochodów, zakup komputerów, budowa budynków mieszkalnych itp.

Do środków trwałych w budowie zalicza się:

- 1) budowę nowych, ulepszenie (przebudowę, rozbudowę, rekonstrukcję lub modernizację) istniejących budynków i lokali oraz obiektów inżynierii lądowej i wodnej łącznie z nakładami na pierwsze wyposażenie w maszyny, urządzenia techniczne, środki transportu, narzędzia, przyrządy, ruchomości, inwentarz – spełniające kryteria środków trwałych oraz pozostałe nakłady związane z realizacją budowy, które po jej zakończeniu i rozliczeniu nie będą stanowiły środka trwałego;
- 2) zakup oraz montaż kompletnych linii technologicznych lub niepodzielonego wyposażenia produkcyjnego, którego pełne zrealizowanie warunkuje uzyskanie założonego efektu gospodarczego (np. przy modernizacji określonych wydziałów, linii technologicznych, wymagających kompleksowej wymiany maszyn i urządzeń).

Przez nowo rozpoczynane rozumie się te budowy środków trwałych, których realizację faktycznie rozpoczęto w okresie sprawozdawczym.

CZĘŚĆ IV. PODSTAWOWE DANE O JEDNOSTKACH LOKALNYCH

Objaśnienia do działu 1. Dane o miejscu prowadzenia działalności przedsiębiorstwa na terenie kraju oraz poza granicami kraju (tzw. jednostkach lokalnych)

UWAGA: 1) podmioty o liczbie pracujących do 20 osób wypełniają rubryki od 5 do 9 tylko w pozycji „Ogółem przedsiębiorstwo”;
2) podmioty o liczbie pracujących powyżej 20 osób podają dane o wszystkich jednostkach lokalnych i sklepach stanowiących samodzielne jednostki lokalne, wypełniając rubryki od 0 do 9;
3) pozycję dotyczącą zadań inwestycyjnych wypełniają tylko podmioty o liczbie pracujących powyżej 100 osób.

W dziale tym należy podać dane o miejscach, w których przedsiębiorstwo prowadzi działalność i w których na rzecz przedsiębiorstwa pracuje jedna lub więcej osób (nawet w niepełnym wymiarze godzin pracy).

Za miejsca, w których przedsiębiorstwo prowadzi działalność, należy uznać każdy wyodrębniony geograficznie teren zidentyfikowany konkretnym adresem (tzw. **jednostki lokalne**). Przykładowo, mogą to być: zakład, filia, magazyn, sklep, zajezdnia, biuro konstrukcyjne i technologiczne, laboratorium doświadczalne, biuro kompletacji dostaw. W tego typu formach zorganizowania przedsiębiorstwa może być prowadzona działalność gospodarcza związana z wytwarzaniem produktów sprzedawanych na zewnątrz przedsiębiorstwa, a także działalność pomocnicza.

W wykazie jednostek lokalnych należy umieścić również:

- 1) budowę, na której inwestor zatrudnia pracowników, pomimo że nie jest tam prowadzona działalność gospodarcza – taką jednostkę lokalną należy oznaczyć w rubryce 3 symbolem PO, a w rubryce 4 symbolem 3;
- 2) jednostkę lokalną, która została oddana w dzierżawę i w tym przypadku w rubryce 4 należy taką jednostkę oznaczyć symbolem 4. Jeżeli uzyskiwane z tego tytułu przychody są zaliczane do sprzedaży produktów, należy ją oznaczyć w rubryce 3 symbolem PR.

Jeżeli przedsiębiorstwo ma jednostki lokalne lub zadania inwestycyjne za granicą, wykazuje je w jednej pozycji jako jedną jednostkę lokalną. Dla takiej jednostki lokalnej w rubryce 0 należy podać kolejny numer jednostki lokalnej, w rubryce 2 należy wypełnić wyłącznie pole „WO”, wpisując symbol „35”, rubryk 1, 3 i 4 nie należy wypełniać, natomiast w rubrykach 5–9 należy podać sumę danych z wszystkich jednostek lokalnych znajdujących się poza granicami kraju, jak również przeważający rodzaj działalności.

W portalu sprawozdawczym dla jednostek prowadzących księgi rachunkowe, które sporządziły za 2015 r. sprawozdanie SP i dostarczyły dane o posiadanych jednostkach lokalnych, dokonano w dziale 1 podłączenia sporządzonych na tej podstawie list. W takim przypadku zadaniem przedsiębiorstwa jest skontrolowanie tej listy i jej uaktualnienie poprzez pominięcie jednostek zlikwidowanych i dopisanie jednostek nieuwzględnionych na liście.

Weryfikację podłączonych jednostek lokalnych należy dokonać na załączonym wykazie jednostek lokalnych według niżej podanych zasad:

- 1) jednostkę lokalną, która uległa likwidacji i nie działała przez cały rok, należy pominąć;
- 2) dla nowo powstałej jednostki lokalnej należy podać wszystkie dane na formularzu, nadając jej kolejny numer (nie należy wykorzystywać numerów jednostek zlikwidowanych);
- 3) w przypadku zmiany siedziby zarządu przedsiębiorstwa, tj. jednostki lokalnej zarejestrowanej w roku ubiegłym pod numerem 0001, należy na formularzu wpisać nowy adres siedziby zarządu i odpowiednie dane statystyczne;
- 4) jeżeli dla jednostki z załączonego wykazu uległ zmianie symbol, w rubrykach 3 lub 4 należy wstawić właściwe symbole;
- 5) dla podłączonych jednostek lokalnych, nadal aktualnych, należy wypełnić dane odpowiednio w rubrykach od 5 do 9.

Przed wypełnieniem pola „liczba wszystkich jednostek lokalnych łącznie ze sklepami stanowiącymi samodzielne jednostki lokalne” (LJ) należy przeanalizować formularz z uaktualnionymi jednostkami.

Uwaga: W uzasadnionych przypadkach, po uzgodnieniu z Departamentem Przedsiębiorstw GUS lub Urzędem Statystycznym w Warszawie, dopuszcza się możliwość grupowania jednostek lokalnych (np. umiejscowionych na terenie tej samej gminy), zgodnie ze szczegółowymi ustaleniami przyjętymi indywidualnie dla danej jednostki sprawozdawczej.

Dział 1 wypełniają również te przedsiębiorstwa, których działalność zlokalizowana jest pod jednym adresem, traktując całe przedsiębiorstwo jako jedną jednostkę lokalną.

Jednostki lokalne należy wpisywać kolejno, nadając im numer w rubryce 0, według czterocyfrowego kodu, zaczynając od siedziby zarządu z numerem 0001.

Ponadto w dziale 1, dla podmiotów o liczbie pracujących powyżej 100 osób, należy podać liczbę **zadań inwestycyjnych**, tzn. miejsc, w których prowadzona jest działalność inwestycyjna w przypadku, gdy w miejscach tych (mających konkretny adres) przedsiębiorstwo nie zatrudnia pracowników i nie prowadzi działalności gospodarczej. Nie są to zatem jednostki lokalne, a ewentualnie przyszłe jednostki lokalne.

W rubryce 3 należy podać typ każdej jednostki lokalnej, tzn. wstawić symbol PR dla jednostek produkcyjnych oraz symbol PO dla jednostek pomocniczych. Przedsiębiorstwa, których cała działalność zlokalizowana jest pod jednym adresem, w rubryce tej wstawiają symbol PR1.

Przedsiębiorstwa wykazujące jedną jednostkę lokalną i sklepy stanowiące samodzielne jednostki lokalne w rubryce 3 powinny wstawić symbol PR.

Działalność pomocnicza realizowana w ramach danej jednostki to taka działalność, której celem jest umożliwienie lub ułatwienie produkcji wyrobów lub usług przez daną jednostkę na rzecz osób trzecich. Same produkty działalności pomocniczej nie są przekazywane osobom trzecim.

Za **działalność pomocniczą** należy więc uznać taką działalność, która spełnia wszystkie następujące warunki:

- służy jedynie jednostce, do której się odnosi; oznacza to, że wytworzone dobra lub usługi nie są sprzedawane poza przedsiębiorstwem,
- nie jest działalnością unikatową, tzn. że może być prowadzona w innych podobnych jednostkach produkcyjnych,
- zasadniczym jej efektem są usługi, a tylko wyjątkowo również wyroby nietrwałe, o ile nie wchodzi w skład produktu finalnego jednostki, np. stawianie rusztowań,
- koszty jej prowadzenia zaliczane są do kosztów działalności bieżącej, tzn. nie są związane z własną działalnością inwestycyjną przedsiębiorstwa.

Pojęcie działalności pomocniczej może być przybliżone na podstawie kilku następujących przykładów:

- produkcja drobnych narzędzi na potrzeby jednostki jest działalnością pomocniczą (spełnione są wszystkie kryteria),
- transport na potrzeby własne jest działalnością pomocniczą (spełnione są wszystkie kryteria),
- przykładowa działalność typu socjalnego (żłobek, dom wczasowy, przychodnia) jest traktowana jako działalność pomocnicza,
- sprzedaż własnej produkcji jest działalnością pomocniczą, ponieważ nie można produkować bez sprzedaży, tak więc wszystkie sklepy sprzedające wyłącznie wyroby własne należy traktować jako jednostki lokalne pomocnicze, a nie jako sklepy.

W szczególności jednostkami lokalnymi prowadzącymi działalność pomocniczą mogą być: siedziba zarządu przedsiębiorstwa, gdzie nie prowadzi się innej działalności niż zarządzanie całym przedsiębiorstwem, ośrodek obliczeniowy funkcjonujący wyłącznie lub w znacznym stopniu na potrzeby przedsiębiorstwa, magazyny służące do składowania wyprodukowanych wyrobów, magazyny rozdzielcze detalu, przychodnie przykładowe, dom wczasowy, przedszkole przykładowe, hotel robotniczy, a także punkty skupu mleka i punkty skupu żywności.

Zatem za **działalność pomocniczą nie powinny być uznawane:**

- a) produkcja dóbr lub wykonywane prace wchodzące w skład działalności inwestycyjnej prowadzonej systemem gospodarczym,
- b) działalność, której efekty są wykorzystywane nie tylko w działalności przeważającej lub drugorzędnej, ale również znacząca (tj. powyżej 50 %) ich część jest sprzedawana na zewnątrz przedsiębiorstwa,

- c) produkcja wyrobów, które stają się później trwałą częścią produkcji finalnej działalności przeważającej lub drugorzędnej (np. produkcja skrzynek i pojemników służących w przedsiębiorstwie do zapakowania jego wyrobów),
- d) produkcja energii (elektrownia lub ciepłownia) włączona do przedsiębiorstwa, niezależnie od tego, czy produkcja ta jest przekazywana w całości na rzecz działalności przeważającej lub drugorzędnych, czy nie,
- e) zakup towarów w celu ich odsprzedaży w niezmienionym stanie.

Przytoczone wyżej przykłady (punkty a – e) to typowa **działalność produkcyjna**.

Działalność sklepów stanowiących samodzielne jednostki lokalne, a także hurtownie, których działalność polega na zakupie, gromadzeniu, przechowywaniu i odsprzedaży zakupionych towarów, należy uznać za działalność produkcyjną.

Jednostki handlowe wykazują wszystkie swoje jednostki lokalne zlokalizowane pod innym niż siedziba przedsiębiorstwa adresem, tj. np. samodzielne oddziały, wydzielone punkty gromadzenia towarów (np. magazyny, hurtownie, składy), punkty świadczeń i produkcji gastronomicznej (np. restauracje, bary, stołówki), bazy transportowe, zakłady produkcyjne, zakłady remontowe, ośrodki wypoczynkowe, oddziały konfekcjonowania towarów, oddziały reklamy i marketingu, punkty przyjmowania zamówień itp. Wyjątkiem są **sklepy** stanowiące samodzielne jednostki lokalne (a więc nie takie, które tworzą jednostki lokalne, np. wraz z zakładem produkcyjnym), w odniesieniu do których wykazuje się ich łączną liczbę (według stanu na 31 grudnia) w jednej pozycji z podaniem dla nich łącznej liczby zatrudnionych (w liczniku), pracujących (w mianowniku) oraz wysokości wynagrodzeń brutto, z tym że w łącznej liczbie zatrudnionych i wysokości wynagrodzeń brutto należy uwzględnić również odpowiednie wartości dla sklepów, które zlikwidowane zostały w ciągu roku (przeciętną liczbę zatrudnionych należy wyliczyć zgodnie z objaśnieniami podanymi dla rubryki 5), jak również danych odpowiednio w rubrykach 7–9.

Sklepy, które w ciągu roku zostały zlikwidowane i ich pomieszczenia stoją niewykorzystane, należy wykazać w dziale 1 jako jednostki lokalne, nadając im w rubryce 3 symbol PO, a w rubryce 4 symbol 4. Sklepy oddane w dzierżawę należy również uznać za jednostki lokalne. Jeżeli sklep fabryczny sprzedaje tylko wyroby własnej produkcji, to wtedy jest jednostką lokalną (nie należy wykazywać go w sklepach stanowiących samodzielne jednostki lokalne NS = 001) i w rubryce 3 wstawić symbol PO. Jeżeli sprzedaje i wyroby gotowe i towary, to wtedy należy wykazać go w sklepach stanowiących samodzielne jednostki lokalne, ale wartość przychodów ze sprzedaży towarów należy podać tylko dla towarów handlowych w dziale 1 rubryce 7, a ponadto dla przedsiębiorstw o liczbie pracujących powyżej 100 osób w dziale 3 pozycji 1 rubryce 3.

W przedsiębiorstwach budowlanych nie należy traktować jako jednostek lokalnych poszczególnych placów budów, tj. miejsc, w których wykonywane są prace budowlano--montażowe.

W rubryce 4 należy wpisać: symbol 1 – gdy jednostka prowadzi działalność, symbol 3 – gdy jednostka jest w budowie, symbol 4 – gdy działalność w jednostce uległa zawieszeniu, w tym z powodu oddania w dzierżawę, lub symbol 7 – gdy jednostka lokalna została zlikwidowana w ciągu roku.

W rubryce 5, w liczniku należy wykazać przeciętną liczbę zatrudnionych po przeliczeniu osób niepełnozatrudnionych na pełne etaty (z jednym znakiem po przecinku), a w mianowniku wszystkich pracujących w jednostce według stanu w dniu 31 XII, bez względu na to, czy osoby te pracują w innych jednostkach sprawozdawczych (nie należy zaliczać osób wykonujących pracę na umowę zlecenie, umowę o dzieło oraz osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę w celu przygotowania zawodowego).

Do zatrudnionych zalicza się:

- 1) osoby zatrudnione na podstawie umowy o pracę, powołania, wyboru lub mianowania (łącznie z osobami zatrudnionymi poza granicami kraju), w tym również:
 - a) osoby zatrudnione przy pracach interwencyjnych i robotach publicznych, finansowanych z Funduszu Pracy,
 - b) osoby młodociane pracujące na podstawie umowy o pracę, a nie w celu przygotowania zawodowego,
 - c) osoby przebywające za granicą na podstawie delegacji służbowej;
- 2) osoby pracujące w zakładach pracy w formie zorganizowanych grup roboczych, tj. uczestników OHP (z wyjątkiem odbywających naukę zawodu), skazanych;
- 3) osoby pracujące w górnictwie w okresie początkowych 28 dni pracy;
- 4) cudzoziemców wykonujących pracę w Polsce zgodnie z przepisami zawartymi w ustawie z dnia

20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (Dz. U. z 2016 r. poz. 645, z późn. zm.).

Do zatrudnionych nie zalicza się:

- 1) osób wykonujących pracę nakładczą;
- 2) osób (uczniów) zatrudnionych na podstawie umowy o pracę w celu przygotowania zawodowego;
- 3) agentów;
- 4) osób pracujących na umowę zlecenie lub umowę o dzieło;
- 5) pracowników obcych tj. niebędących w okresie sprawozdawczym pracownikami jednostki, a otrzymujących wynagrodzenie wynikające z wcześniejszego stosunku pracy z jednostką sprawozdawczą np. byli pracownicy.

Przeciętne zatrudnienie należy obliczać jako sumę przeciętnego zatrudnienia w poszczególnych miesiącach podzieloną przez 12 (bez względu na to, czy zakład funkcjonował przez cały rok, czy nie). Metodę obliczania przeciętnego zatrudnienia w miesiącu należy dostosować do sytuacji kadrowej w jednostce.

W przypadku dużej płynności kadr lub natężenia zjawiska udzielania urlopów bezpłatnych należy stosować **metodę średniej arytmetycznej** ze stanów dziennych w miesiącu. Osób przebywających na urlopach bezpłatnych, wychowawczych oraz osób otrzymujących zasiłki chorobowe, macierzyńskie, ojcowskie, rodzicielskie i opiekuńcze nie należy liczyć do stanów dziennych w czasie trwania tych nieobecności z wyjątkiem osób, które łączą dodatkowy urlop macierzyński lub urlop rodzicielski z pracą w niepełnym wymiarze u pracodawcy udzielającego tego urlopu.

Przy stabilnej sytuacji kadrowej przeciętne zatrudnienie w miesiącu można obliczyć **metodą uproszczoną**, tj. na podstawie sumy dwóch stanów dziennych (w pierwszym i ostatnim dniu miesiąca) podzielonej przez dwa, lub **metodą średniej chronologicznej**, obliczanej na podstawie sumy połowy stanu dziennego w pierwszym i ostatnim dniu miesiąca oraz stanu zatrudnienia w 15 dniu miesiąca podzielonej przez dwa. Przy zastosowaniu tych metod w czasie trwania tych nieobecności (w stanach dziennych przyjmowanych do obliczeń) nie należy ujmować osób, które powyżej 14 dni nieprzerwanie w danym miesiącu przebywały na urlopach bezpłatnych, wychowawczych, otrzymywały zasiłki chorobowe, macierzyńskie, rodzicielskie i opiekuńcze z wyjątkiem osób, które łączą dodatkowy urlop macierzyński lub urlop rodzicielski z pracą w niepełnym wymiarze u pracodawcy udzielającego tego urlopu.

Przeliczenia osób niepełnozatrudnionych na pełne etaty dokonuje się według liczby godzin pracy ustalonych w umowie o pracę w stosunku do obowiązującej normy.

Przykłady obliczania przeciętnej liczby zatrudnionych umieszczone są w „Zasadach Metodycznych Statystyki Rynku Pracy i Wynagrodzeń” GUS Warszawa 2008 – na stronie: <http://stat.gov.pl/obszary-tematyczne/rynek-pracy/zasady-metodyczne-rocznik-pracy/zasady-metodyczne-statystyki-rynku-pracy-i-wynagrodzen,1,1.html>

Do pracujących zalicza się:

- 1) osoby zatrudnione na podstawie stosunku pracy (tj. umowy o pracę, powołania, wyboru lub mianowania) łącznie z sezonowymi i zatrudnionymi dorywczo;
- 2) pracodawców i pracujących na własny rachunek:
 - a) właścicieli i współwłaścicieli (łącznie z pomagającymi członkami ich rodzin) jednostek prowadzących działalność gospodarczą (z wyłączeniem wspólników spółek, którzy nie pracują w spółce),
 - b) osoby pracujące na własny rachunek;
- 3) osoby wykonujące pracę w Polsce, a także za granicą na rzecz jednostek, w których zostały zatrudnione, niezależnie od czasu trwania tego zatrudnienia (np. przy realizacji usług eksportowych, jako pracownicy polskich przedstawicielstw dyplomatycznych, urzędów centralnych, polskich przedstawicielstw przy ONZ oraz innych misji, a także osoby skierowane za granicę w celach szkoleniowych i badawczych);
- 4) agentów pracujących na podstawie umów agencyjnych i umów na warunkach zlecenia (łącznie z pomagającymi członkami ich rodzin oraz osobami zatrudnionymi przez agentów); do agentów nie zalicza się osób, które prowadzą własną działalność gospodarczą;
- 5) osoby wykonujące pracę nakładczą;
- 6) członków spółdzielni produkcji rolniczej, tj. członków RSP oraz powstałych na ich bazie spółdzielni o innym profilu produkcyjnym, w odniesieniu do których funkcjonuje prawo spółdzielcze, a także członków spółdzielni kółek rolniczych;

- 7) osoby otrzymujące zasiłki chorobowe, macierzyńskie, ojcowskie, rodzicielskie i opiekuńcze, a także nauczycieli przebywających na urlopach zdrowotnych lub „będących czasowo w stanie nieczynnym” oraz skazanych (więźniów) pracujących na podstawie zbiorowych umów o pracę.

Do pracujących nie zalicza się:

- 1) osób skreślonych czasowo z ewidencji, z którymi nie rozwiązano umowy o pracę, oraz innych, między innymi osób:
- 2) pracujących na umowę zlecenie lub umowę o dzieło;
- 3) zatrudnionych na podstawie umowy o pracę w celu przygotowania zawodowego;
- 4) korzystających z urlopów bezpłatnych w wymiarze powyżej 3 miesięcy (nieprzerwanie);
- 5) korzystających z urlopów wychowawczych w wymiarze powyżej 3 miesięcy (nieprzerwanie);
- 6) przebywających na świadczeniach rehabilitacyjnych;
- 7) pracowników udostępnianych (zatrudnionych) przez agencję pracy tymczasowej;
- 8) pracowników zatrudnionych na kontraktach, których umowa nie ma charakteru umowy o pracę.

W rubryce 6 należy wykazać wynagrodzenia osobowe brutto, tj. łącznie z podatkiem dochodowym i składkami: emerytalną, rentową i chorobową łącznie z wypłatami z zysku do podziału i z nadwyżki bilansowej w spółdzielniach oraz z zakładowego funduszu nagród; bez wynagrodzeń dla pracowników obcych; wykazane w tej rubryce wielkości dla „ogółem przedsiębiorstwo” powinny być zgodne z sumą wielkości wykazanych w wierszach 1 i 3 w rubryce 2 działu 1 sprawozdania Z-06.

W rubryce 7 należy wykazać:

- 1) przychody ze sprzedaży produktów (wyrobów i usług), wytworzonych przez jednostkę lokalną, sprzedanych na zewnątrz przedsiębiorstwa, w którego skład wchodzi jednostka lokalna;
- 2) koszt wytworzenia świadczeń na potrzeby własne przedsiębiorstwa. W pozycji tej należy wykazać koszt wytworzenia wyrobów własnej produkcji wydanych do sieci własnych sklepów detalicznych, świadczeń na rzecz własnych inwestycji i na rzecz własnego zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, zakończonych wynikiem pozytywnym prac rozwojowych zaliczonych do wartości niematerialnych i prawnych, zawinionych niedoborów, zaniechanej produkcji, nieuzasadnionych kosztów pośrednich, odpisanych rozliczeń międzyokresowych kosztów;
- 3) wartość przyrostu zapasów produktów gotowych oraz półproduktów i produktów w toku (stan na koniec roku minus stan na początek roku);
- 4) wartość wytworzonych produktów (wyrobów i usług) przez jednostkę lokalną, przekazanych do innych jednostek lokalnych przedsiębiorstwa do dalszego ich wykorzystania;
- 5) przychody ze sprzedaży towarów (składników majątkowych nabytych w celu odsprzedaży) i materiałów sprzedanych na zewnątrz przedsiębiorstwa, w którego skład wchodzi jednostka lokalna.

Wartość wyżej wymienionych produktów należy podać zgodnie ze sposobem wyceny stosowanym w przedsiębiorstwie (np. według cen sprzedaży netto czy według ustalonych dla wewnętrznych rozliczeń w ramach wielozakładowych przedsiębiorstw lub całkowitego kosztu wytworzenia).

Uwaga: jeżeli jednostka lokalna jest podatnikiem podatku akcyzowego, to ww. czynności podlegające opodatkowaniu podatkiem akcyzowym, w świetle ustawy z dnia 6 grudnia 2008 r. o podatku akcyzowym, wykazuje się łącznie z podatkiem akcyzowym.

W rubryce 8 dla każdej jednostki lokalnej, sklepów stanowiących samodzielne jednostki lokalne oraz zadań inwestycyjnych należy wykazać: w liczniku nakłady na środki trwałe ogółem, w mianowniku wartość nakładów na budynki i budowle (zgodnie z objaśnieniami do cz. III). Suma wartości nakładów na środki trwałe ogółem dla wszystkich jednostek lokalnych, sklepów stanowiących samodzielne jednostki lokalne oraz zadań inwestycyjnych wykazana dla „ogółem przedsiębiorstwo” powinna być zgodna z wartością wykazaną w części III działu 1 rubryce 7 wierszu 01. Suma wartości nakładów na budynki i budowle dla wszystkich jednostek lokalnych, sklepów stanowiących samodzielne jednostki lokalne oraz zadań inwestycyjnych wykazana dla „ogółem przedsiębiorstwo” powinna być zgodna z wartością wykazaną w części III dz. 1 rubryce 7 wiersz 04 + wiersz 06.

W rubryce 9 dla każdej jednostki lokalnej oraz sklepów stanowiących samodzielne jednostki lokalne należy wykazać: w liczniku wartość środków trwałych brutto według stanu na 31 grudnia, w mianowniku wartość budynków i budowli (zgodnie z objaśnieniami do części III). Suma wartości środków trwałych brutto dla wszystkich jednostek lokalnych i sklepów stanowiących samodzielne jednostki lokalne wykazana dla „ogółem przedsiębiorstwo” powinna być zgodna z częścią III działu 1 rubryka 6 wiersz 01. Suma wartości brutto budynków i budowli dla wszystkich jednostek lokalnych i sklepów stanowiących samodzielne

jednostki lokalne dla „ogółem przedsiębiorstwo” powinna być zgodna z częścią III dział 1 rubryka 6 wiersz 04 + wiersz 06.

Wartości wykazane w rubrykach 5–9 dla „Ogółem przedsiębiorstwo” muszą być sumą wartości wykazanych dla wszystkich jednostek lokalnych i sklepów stanowiących samodzielne jednostki lokalne oraz w rubryce 8 również zadań inwestycyjnych.

Objaśnienia do działu 2 Rodzaje działalności oraz poniesione koszty w produkcyjnej jednostce lokalnej lub sklepach

UWAGA: dział ten wypełniają podmioty o liczbie pracujących powyżej 100 osób, wykazując dane tylko dla produkcyjnych jednostek lokalnych oraz sklepów położonych na terenie kraju.

Dział 2 należy wypełnić oddzielnie dla każdej jednostki lokalnej produkcyjnej wymienionej w dziale 1 oraz zbiorczo dla wszystkich sklepów (jeśli występują w dziale 1; pozycja NS=001).

W pozycji 1 „numer kolejny jednostki lokalnej” (NRJL) należy wstawić czterocyfrowy numer zgodny z numerem ustalonym dla jednostki lokalnej w dziale 1.

Pozycja 2 dotyczy wyłącznie sklepów stanowiących samodzielne jednostki lokalne, wykazanych w dziale 1. Obok symbolu LS (liczba sklepów) należy podać łączną liczbę sklepów prowadzonych przez jednostkę sprawozdawczą. Dla celów statystycznych sklepom zostanie nadany automatycznie numer NS, o symbolu 001.

Dział 2, pozycje 3–11, należy wypełnić tylko dla lokalnych jednostek produkcyjnych, tzn. tych, dla których w rubryce 3 działu 1 wstawiono symbol PR lub PR1, oraz sklepów.

W pozycji 3 w rubryce 1 „Opis rodzaju działalności” należy wykazać rodzaje działalności danej jednostki lokalnej w oparciu o Polską Klasyfikację Działalności (PKD 2007) na poziomie klas oznaczonych symbolami 4-cyfrowymi.

Sprzedaż detaliczna dóbr własnej produkcji prowadzona przez przedsiębiorstwo, które dobra te wytworzyło, nie jest traktowana jako oddzielny rodzaj działalności i należy zaliczać ją do kategorii obejmującej wytwarzanie tych dóbr.

W pozycji 3 w rubryce 3 „Wartość produktów wytworzonych, a dla działalności handlowej wartość przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów” należy wykazać wartości w rozbiciu na poszczególne rodzaje działalności danej jednostki lokalnej, tj.:

- 1) przychody ze sprzedaży produktów (wyrobów i usług), wytworzonych przez jednostkę lokalną, sprzedanych na zewnątrz przedsiębiorstwa, w którego skład wchodzi jednostka lokalna;
- 2) koszt wytworzenia świadczeń na potrzeby własne przedsiębiorstwa. W pozycji tej należy wykazać koszt wytworzenia wyrobów własnej produkcji wydanych do sieci własnych sklepów detalicznych, świadczeń na rzecz własnych inwestycji i na rzecz własnego zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, zakończonych wynikiem pozytywnym prac rozwojowych zaliczonych do wartości niematerialnych i prawnych, zawinionych niedoborów, zaniechanej produkcji, nieuzasadnionych kosztów pośrednich, odpisanych rozliczeń międzyokresowych kosztów;
- 3) wartość przyrostu zapasów produktów gotowych oraz półproduktów i produktów w toku (stan na koniec roku minus stan na początek roku);
- 4) wartość wytworzonych produktów (wyrobów i usług) przez jednostkę lokalną, przekazanych do innych jednostek lokalnych przedsiębiorstwa do dalszego ich wykorzystania;
- 5) przychody ze sprzedaży towarów (składników majątkowych nabytych w celu odsprzedaży) i materiałów sprzedanych na zewnątrz przedsiębiorstwa, w którego skład wchodzi jednostka lokalna.

Wartość wyżej wymienionych produktów należy podać zgodnie ze sposobem wyceny stosowanym w przedsiębiorstwie (np. wg cen sprzedaży netto czy wg ustalonych dla wewnętrznych rozliczeń w ramach wielozakładowych przedsiębiorstw lub całkowitego kosztu wytworzenia).

Uwaga: jeżeli jednostka lokalna jest podatnikiem podatku akcyzowego, to ww. czynności, podlegające opodatkowaniu podatkiem akcyzowym, w świetle ustawy z dnia 6 grudnia 2008 r. o podatku akcyzowym, wykazuje się łącznie z podatkiem akcyzowym.

Z wartości ogółem wykazanej w pozycji 3 należy wydzielić w **pozycji 4** wartość wytworzonych produktów, a w **pozycji 6** wartość przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów.

Pozycja 4 „Wartość wytworzonych produktów” obejmuje wartości:

- 1) przychody ze sprzedaży produktów (wyrobów i usług), wytworzonych przez jednostkę lokalną, sprzedanych na zewnątrz przedsiębiorstwa, w którego skład wchodzi jednostka lokalna;
- 2) koszt wytworzenia świadczeń na potrzeby własne przedsiębiorstwa. W pozycji tej należy wykazać koszt wytworzenia wyrobów własnej produkcji wydanych do sieci własnych sklepów detalicznych, świadczeń na rzecz własnych inwestycji i na rzecz własnego zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, zakończonych wynikiem pozytywnym prac rozwojowych zaliczonych do wartości niematerialnych i prawnych, zawinionych niedoborów, zaniechanej produkcji, nieuzasadnionych kosztów pośrednich, odpisanych rozliczeń międzyokresowych kosztów;
- 3) wartość przyrostu zapasów produktów gotowych oraz półproduktów i produktów w toku (stan na koniec roku minus stan na początek roku);
- 4) wartość wytworzonych produktów (wyrobów i usług) przez jednostkę lokalną, przekazanych do innych jednostek lokalnych przedsiębiorstwa do dalszego ich wykorzystania.

Pozycja 5 „w tym: przypada na produkty przeznaczone do sprzedaży na zewnątrz przedsiębiorstwa” obejmuje wartości:

- 1) przychody ze sprzedaży produktów (wyrobów i usług), wytworzonych przez jednostkę lokalną, sprzedanych na zewnątrz przedsiębiorstwa, w którego skład wchodzi jednostka lokalna;
- 2) koszt wytworzenia świadczeń na potrzeby własne przedsiębiorstwa. W pozycji tej należy wykazać koszt wytworzenia wyrobów własnej produkcji wydanych do sieci własnych sklepów detalicznych, świadczeń na rzecz własnych inwestycji i na rzecz własnego zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, zakończonych wynikiem pozytywnym prac rozwojowych zaliczonych do wartości niematerialnych i prawnych, zawinionych niedoborów, zaniechanej produkcji, nieuzasadnionych kosztów pośrednich, odpisanych rozliczeń międzyokresowych kosztów;
- 3) wartość przyrostu zapasów produktów gotowych oraz półproduktów i produktów w toku (stan na koniec roku minus stan na początek roku).

Kwota, jaka pozostaje po odjęciu od wartości wykazanej w pozycji 4 wartości wykazanej w pozycji 5, oznacza wartość produktów, które przekazywane są do dalszego przetwarzania w innych jednostkach lokalnych.

Pozycja 6 „Wartość przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów” obejmuje przychody ze sprzedaży towarów (składników majątkowych nabytych w celu odsprzedaży) i materiałów sprzedanych na zewnątrz przedsiębiorstwa, w którego skład wchodzi jednostka lokalna.

W pozycji 7 „Koszt nabycia (zakupu) sprzedanych towarów i materiałów” należy wykazać koszt nabycia (zakupu), łącznie z wartością zakupionych towarów i materiałów, poniesiony przez jednostkę lokalną odnoszący się do przychodów ze sprzedaży towarów (składników majątkowych nabytych w celu odsprzedaży) i materiałów sprzedanych na zewnątrz przedsiębiorstwa, w którego skład wchodzi jednostka lokalna.

W pozycji 8 „Całkowite koszty poniesione na wytworzenie produktów” należy wykazać koszty dotyczące wartości wytworzonych produktów wykazanych w pozycji 4, tj.:

- koszt własny produktów sprzedanych na zewnątrz przedsiębiorstwa przez jednostkę lokalną,
- koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki lokalnej oraz zapasów produktów gotowych oraz półfabrykatów i produktów w toku (stan na koniec roku minus stan na początek roku),
- całkowite koszty wytworzenia poniesione w danej jednostce lokalnej – dla produktów wytworzonych przeznaczonych do dalszego wykorzystania w innych jednostkach lokalnych obejmujące koszty wytworzenia oraz inne koszty ogólne dotyczące jednostki lokalnej.

Uwaga: Pozycję „Całkowite koszty poniesione na wytworzenie produktów” należy wykazać łącznie z podatkiem akcyzowym.

W pozycji 9 „Zużycie materiałów i energii” należy wykazać zużyte bezpośrednio w procesie technologicznym:

- materiały, na które składają się: surowce, materiały pomocnicze, półfabrykaty obcej produkcji, opakowania,

- paliwa i energię elektryczną, które obejmują: paliwa ciekłe, stałe i gazowe, wszelkiego rodzaju energię, tj. elektryczną, parę, ciepłą wodę, sprężone powietrze itp.,
nabyte zarówno od innych jednostek organizacyjnych, jak i wytworzonych we własnym zakresie.

W pozycji 11 „Usługi obce” należy wykazać:

- obróbkę obcą, a w odniesieniu do produkcji budowlano-montażowej – podwykonawstwo,
- usługi transportowe oraz sprzętu specjalistycznego, w tym sprzętu budownictwa,
- usługi remontowe,
- usługi łączności (pocztowe, telekomunikacyjne, dalekopisowe itp.),
- informatyczne, wydawnicze itp.,
nabyte zarówno od innych jednostek organizacyjnych, jak i wytworzonych we własnym zakresie.

Dla działalności handlowej należy wypełnić tylko pozycje 3, 6 i 7.

CZĘŚĆ V. DANE UZUPEŁNIAJĄCE W ZAKRESIE DZIAŁALNOŚCI HANDLOWEJ

Część V dotyczy przedsiębiorstw prowadzących działalność handlową zaliczaną według Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD 2007) do sekcji G „Handel hurtowy i detaliczny; naprawa pojazdów samochodowych, włączając motocykle”.

Objaśnienia do części V ankiety znajdują się na formularzu.

Część VI. PODMIOTY Z KAPITAŁEM ZAGRANICZNYM

Obowiązek sprawozdawczy w zakresie wypełniania sprawozdania KZ dotyczy spółek, oddziałów przedsiębiorców zagranicznych, a także podmiotów zorganizowanych w innej formie prawnej niż wymienione i posiadających kapitał zagraniczny zarówno przez cały rok, jak i przez część roku sprawozdawczego.

Wszystkie oddziały przedsiębiorców zagranicznych posiadające kapitał zagraniczny powinny wypełnić formularz KZ. Dane o wartości kapitału zagranicznego należy podać w oparciu o prowadzoną przez oddział rachunkowość. **Oddziały przedsiębiorców zagranicznych nieposiadające kapitału zagranicznego** zaznaczają w pytaniu 1 odpowiedź „2” w formularzu elektronicznym.

Uwaga:

- 1) **sprawozdanie dotyczy danych za rok kalendarzowy**, tzn. wypełnia się je również wówczas, gdy rok obrotowy nie jest zgodny z rokiem kalendarzowym;
- 2) podmioty, których **rok obrotowy nie pokrywa się z kalendarzowym** - podają dane o kapitale według stanu na dzień: 1.01.2016 r. i 31.12.2016 r. oraz pozostałe dane za rok kalendarzowy;
- 3) podmioty, które **przez cały rok 2016 posiadały kapitał zagraniczny** - wypełniają wszystkie punkty formularza;
- 4) podmioty, które **przez część roku 2016 posiadały kapitał zagraniczny** (np. podmioty, które w roku sprawozdawczym sprzedały/nabyły udziały zagraniczne), w pytaniu pierwszym zakreślają „1”, a pozostałe pytania wypełniają w zależności od okresu prowadzenia działalności jako podmiot z udziałem kapitału zagranicznego, (np. jeśli podmiot przez pierwsze 6 miesięcy roku posiadał kapitał zagraniczny i np. eksportował swoje wyroby lub usługi, to w dziale 2 pkt 1.1 kol. 1 i pkt 1.2 kol. 7 podaje wartość kapitału tylko na początek okresu, a wartość eksportu do dnia sprzedaży udziałów zagranicznych);
- 5) podmioty, który **powstały w roku 2016** - podają dane o kapitale według stanu na dzień 31.12.2016 r., informacje o udziałowcach zagranicznych – tylko na koniec roku (dział 2 punkt 1.1 - wypełniona tylko rubryka 2, punkt 1.2 - wypełnione wszystkie rubryki z wyjątkiem rubryki 7) oraz pozostałe dane za ten okres roku 2016, w którym działały jako podmiot z kapitałem zagranicznym;
- 6) podmioty, które **przez cały rok 2016 nie posiadały kapitału zagranicznego** - odpowiadają tylko na pytanie 1, zakreślając „2”;

- 7) podmioty, które nie rozpoczęły jeszcze działalności gospodarczej, w pytaniu pierwszym zakreślają „1” i wypełniają pytania dotyczące poniesionych nakładów na pozyskanie aktywów trwałych (na zakup środków trwałych i środki trwałe w budowie) oraz dane dotyczące kapitału w dziale 2;
- 8) podmioty z zawieszoną działalnością, w stanie likwidacji, upadłości, nieaktywne – nie wykreślone z rejestru, które posiadały w 2016 r. udziały kapitału zagranicznego, są zobowiązane do złożenia sprawozdania KZ.

Symbol kraju (dwuliterowy) należy podać zgodnie z wykazem kodów krajów według standardu ISO 3166-1.

Dział 1

Punkt 1 Za **podmiot zagraniczny, w sprawozdaniu KZ**, uznajemy podmiot z siedzibą za granicą lub podmiot z siedzibą w Polsce, zależny od podmiotu z siedzibą za granicą.

Punkt 2 Wypełniają podmioty powstałe w 2016 r. jako podmioty z udziałem kapitału zagranicznego, zarówno nowe, jak i te, do których w ciągu 2016 r. wszedł udziałowiec zagraniczny.

Punkt 2.2 Podmioty nowe z udziałem zagranicznym, tzn. takie, które przed rokiem 2016 nie istniały, w podpunkcie a) zakreślają „1”; podmioty, do których w 2016 r. wszedł zagraniczny udziałowiec w wyniku fuzji, przejęcia, wydzielenia lub podziału istniejącego podmiotu lub wejścia zagranicznego inwestora jako udziałowca w podmiocie, który do roku 2016 nie posiadał udziałów zagranicznych, w podpunkcie b) zakreślają „2”.

W pytaniu 3 należy określić przynależność podmiotu do grupy kapitałowej lub grupy przedsiębiorstw połączonych więzami innymi niż finansowe. **Grupa przedsiębiorstw** - oznacza co najmniej dwa przedsiębiorstwa samodzielne pod względem prawnym, jednak wzajemnie od siebie zależne gospodarczo ze względu na istniejące między nimi powiązania w zakresie kontroli i/lub własności. W ramach grupy wyodrębnia się powiązania pomiędzy jednostką dominującą a jednostkami zależnymi. Grupa przedsiębiorstw może powstać zarówno w wyniku ukształtowania się określonych stosunków prawnych, jak i w wyniku wywierania przez jedno przedsiębiorstwo decydującego wpływu na działalność innego, w tym na skutek zawarcia umowy. Jako kryterium istnienia grupy należy przyjąć istnienie wspólnego ośrodka podejmowania decyzji ekonomicznych wyznaczających strategię działania. Grupa przedsiębiorstw może mieć więcej niż jeden ośrodek decyzyjny, szczególnie do podejmowania decyzji w zakresie strategii, produkcji, sprzedaży, podatków, polityki finansowej. Tworzy całość gospodarczą, upoważnioną do dokonywania wyborów, zwłaszcza dotyczących jednostek, które obejmuje. W ramach grupy przedsiębiorstw można często wyodrębnić podgrupy.

Wyróżnia się następujące typy grup:

- **wielonarodowa (międzynarodowa) grupa przedsiębiorstw** – składająca się z co najmniej dwóch przedsiębiorstw lub jednostek prawnych mających siedziby w różnych krajach,
- **okrojona (niepełna) grupa przedsiębiorstw** – część grupy międzynarodowej zlokalizowana w tym samym kraju. Może ona składać się tylko z jednej jednostki, jeśli pozostałe jednostki posiadają siedziby poza granicami kraju. Przedsiębiorstwo może zatem stanowić okrojoną grupę przedsiębiorstw lub być jego częścią,
- **grupa krajowa** – wszystkie jednostki prawne wchodzące w skład grupy mają siedzibę na terenie tego samego kraju.

Odpowiedź „tak” w punkcie 3 nie musi być utożsamiana z przekazywaniem bilansu do bilansu skonsolidowanego grupy.

W pytaniu 4 należy podać symbol kraju siedziby zarządu jednostki dominującej najwyższego szczebla w grupie przedsiębiorstw (głowy grupy) oraz jej procentowy udział w kapitale podstawowym. W przypadku, gdy jednostka dominująca kontrolowała jednostki zależne w grupie przedsiębiorstw w inny sposób niż poprzez posiadanie udziałów, rubryka „% udziału” pozostaje nie wypełniona.

W pytaniu 5 należy podać informację o oddziałach, zakładach i udziałach bezpośrednich lub pośrednich w kapitale podmiotów mających siedzibę poza granicami kraju.

Uwaga do pytań 6, 7, 8, 9, 10, 11:

równoznaczne z pojęciem „eksport”, stosowanym w odniesieniu do krajów pozaunijnych, **jest pojęcie „wewnątrzwspólnotowa dostawa”**, w odniesieniu do krajów członkowskich Unii Europejskiej. Transakcje w ramach „wewnątrzwspólnotowej dostawy” należy wykazać jako eksport.

W pytaniu 7a) należy podać wartość sprzedaży wyrobów na eksport, w pytaniu **7b)** ogólną liczbę krajów, do których dokonywany był eksport, a w pytaniu **7c)** symbole krajów pięciu głównych rynków eksportowych oraz procentowy udział tych rynków w sprzedaży eksportowej wykazanej w punkcie **7a)**.

Przy obliczaniu udziału poszczególnych rynków w eksporcie należy wartość eksportu do danego kraju odnosić do ogólnej wartości eksportu. Np. jeżeli wartość eksportu wyrobów na rynek niemiecki wyniosła 20 tys. zł, a przychody ze sprzedaży eksportowej wyniosły 50 tys. zł, to udział rynku niemieckiego w ogólnej wartości eksportu wynosi 40 %, tj. $(20 : 50) \times 100$.

Uwaga: analogicznie należy ustalać udział procentowy poszczególnych rynków w eksporcie usług, pyt. 9b, eksporcie towarów lub materiałów, pyt. 11b. Wartość eksportu wykazana w punktach 7a), 9a), 11a) powinna być zgodna z wielkością wykazaną w rachunku zysków i strat.

W pytaniach 7d), 9d), 11d) należy podać wartość eksportu do jednostki macierzystej/głowy grupy/jednostki dominującej i jednostek powiązanych w ramach grupy grupy przedsiębiorstw, których siedziba znajdowała się poza granicami kraju.

Uwaga do pytań 12, 13, 14, 15 i 16:

równoznaczne z pojęciem „import”, stosowanym w odniesieniu do krajów pozaunijnych, **jest pojęcie „wewnątrzwspólnotowe nabycie”**, w odniesieniu do krajów członkowskich Unii Europejskiej. Transakcje w ramach „wewnątrzwspólnotowego nabycia” należy wykazać jako import.

W pytaniu 13.1 należy podać wartość ogółem zakupów surowców, materiałów, półfabrykatów, towarów i usług oraz środków trwałych z importu dokonanych przez podmiot w ciągu roku. Import uszlachetniający należy ująć metodą brutto, tzn. razem z towarami poddanymi uszlachetnieniu. Wartość importu prosimy podać bez podatku VAT.

W pytaniu 13.1a) należy podać wartość zakupionych surowców, materiałów i półproduktów, wykorzystanych w procesie produkcji na terenie Rzeczypospolitej Polskiej.

W pytaniu 13.1b) należy podać tylko wartość towarów z importu przeznaczonych do dalszej odsprzedaży.

W pytaniu 13.1c) usługą w wymianie międzynarodowej jest usługa, w której jeden podmiot transakcji (dostarczenia/nabycia usługi) ma swoją siedzibę/miejsce zamieszkania w Rzeczypospolitej Polskiej, natomiast drugi podmiot transakcji ma swoją siedzibę/miejsce zamieszkania za granicą.

W pytaniu 13.2 należy wykazać wartość importu ogółem od jednostki macierzystej/głowy grupy/jednostki dominującej i jednostek powiązanych w ramach grupy grupy przedsiębiorstw, których siedziba znajdowała się poza granicami kraju.

W pytaniu 15.1 należy podać wartość nakładów na pozyskanie aktywów trwałych w Rzeczypospolitej Polskiej, tj. nakłady na wartości niematerialne i prawne, rzeczowe aktywa trwałe, inwestycje długoterminowe, należności długoterminowe, długoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

Uwaga: inwestorzy budujący budynki mieszkalne z przeznaczeniem do sprzedaży, w punkcie 15.1 i odpowiednio 15.2 wykazują również poniesione w roku sprawozdawczym koszty ich budowy.

W pytaniu 15.2 należy podać wartość poniesionych w okresie sprawozdawczym nakładów na nabycie (w tym również zakup środków trwałych niewymagających montażu) bądź wytworzenie (montaż) na własne potrzeby środków trwałych, nakłady na środki trwałe w budowie (niezakończone, tj. na przyszłe środki trwałe), nakłady na ulepszenie (przebudowę, rozbudowę, rekonstrukcję i modernizację) własnych środków trwałych, na ulepszenie obcych środków trwałych oraz inne nakłady związane z budową środka trwałego, tzw. pierwsze wyposażenie - wraz z kosztami ponoszonymi przy ich nabyciu, tj. kosztami transportu, załadunku i wyładunku, ubezpieczenie w drodze, ceł itp. - niezależnie od źródeł finansowania. Nakłady inwestycyjne obejmują nakłady na obiekty produkcji krajowej, jak i z importu. Przez nakłady z importu

należy rozumieć wydatki poniesione na środki trwałe wyprodukowane poza granicami kraju, również w przypadku ich zakupu u dealera lub pośrednika.

Nabycie używanych środków trwałych pochodzących z importu należy traktować jako zakup nowych środków trwałych i wykazywać je w punkcie 15.2, natomiast nabycie używanych środków trwałych pochodzących z importu, a użytkowanych dotychczas przez krajowych właścicieli – należy uważać za zakup krajowego używanego środka trwałego i wykazać w pozycji 15.3.

W pytaniu 15.3 należy wykazać wartość poniesionych w okresie sprawozdawczym nakładów na nabycie środków trwałych (budynków i budowli, maszyn i urządzeń technicznych, środków transportu itd.), użytkowanych już przez poprzedniego właściciela (użytkownika w Rzeczypospolitej Polskiej) wraz z nakładami ponoszonymi przy ich nabyciu oraz zakup środków trwałych w budowie (niezakończonych).

Pytania 16 i 17 dotyczą nakładów poniesionych na pozyskanie aktywów trwałych **zlokalizowanych za granicą**, np. budowa siedziby oddziału, zakup udziałów w podmiotach mających siedzibę poza terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. Nie należy ujmować w tych punktach wartości nakładów na środki trwałe z importu (np. zakup samochodu za granicą i sprowadzenie go do Polski) - zakupiony środek trwały musi pozostawać poza terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Przez nakłady w punktach 14, 15, 16 i 17 należy rozumieć nabycie aktywów trwałych, niezależnie od terminu ich płatności.

Dział 2

W pytaniu 1.1 należy wykazać kapitał podstawowy. Wartości wykazane w tym punkcie nie mogą przyjmować wielkości ujemnych.

Kwoty kapitału podstawowego (wiersz 01 stan na początek i koniec roku) powinny być zgodne z bilansem oraz danymi uzupełniającymi do bilansu dotyczącymi podziału na kapitał krajowy i zagraniczny.

W wierszu 02 należy wykazać kapitał krajowy (z tego kapitał osób fizycznych w wierszu 03, kapitał osób prawnych w wierszu 04), a **w wierszu 05** kapitał zagraniczny, podając stan na początek oraz na koniec roku.

Przy podawaniu wartości w wierszu 05 w przypadku posiadania tylko procentowego udziału udziałowca zagranicznego należy dla tego wiersza wyliczyć wartość udziału wspólnika. Np. kapitał podstawowy podmiotu wynosi 100 tysięcy złotych, a udział wspólnika zagranicznego 60 %. Oznacza to, że wartość kapitału zagranicznego w kapitale podstawowym wynosi 60 tys. zł ($100 \text{ tys. zł} \times 0,60 = 60 \text{ tys. zł}$).

Uwaga: analogicznie należy ustalać wartość udziału w pozostałych wierszach tego sprawozdania, a dla spółek tzw. giełdowych przyjąć udziały podawane przez biura maklerskie.

W wierszu 06 należy wykazać wartość kapitału rozproszonego, wykazując stan na początek roku w rubryce 1 i stan na koniec roku w rubryce 2. Kapitał rozproszony to kwota zaangażowanego kapitału, którego nie można przyporządkować konkretnym udziałowcom.

W pytaniu 1.2 podajemy szczegółowe informacje o zagranicznych udziałowcach.

W kolumnie 3 należy podać jedną z 4 możliwych kategorii udziałowców zgodnie z uwagą zamieszczoną w odnośniku a) w punkcie 1.2.

Osobę fizyczną zaliczamy do kategorii osób zagranicznych, gdy:

- 1) nie posiada obywatelstwa polskiego i ma miejsce zamieszkania za granicą;
- 2) nie posiada obywatelstwa polskiego i ma miejsce zamieszkania w Rzeczypospolitej Polskiej.

Osobę fizyczną zaliczamy do kategorii osób krajowych, gdy:

- 1) posiada obywatelstwo polskie i ma miejsce zamieszkania w Rzeczypospolitej Polskiej;
- 2) posiada obywatelstwo polskie i ma miejsce zamieszkania za granicą.

Osobę fizyczną posiadającą podwójne obywatelstwo, w tym polskie, uznajemy za osobę krajową.

Kategoria 4: za osobę prawną z siedzibą na terenie Rzeczypospolitej Polskiej **zależną** od podmiotów zagranicznych uważa się podmiot kontrolowany pośrednio lub bezpośrednio przez jednostkę dominującą/głową grupy/jednostkę macierzystą.

W wierszach 01 do 10 w kolumnie 6 należy podać procentowy udział inwestora zagranicznego w liczbie głosów na walnym zgromadzeniu wspólników lub akcjonariuszy spółki, a w **kolumnach 9 i 10** – symbol kraju końcowego właściciela kapitału (spółka dominująca/głowa grupy/ jednostka macierzysta w grupie jednostek powiązanych) i jego udział w kapitale bezpośredniego udziałowca jednostki sprawozdawczej

Końcowy właściciel kapitału – podmiot, który kontroluje, bezpośrednio lub pośrednio, więcej niż połowę głosów na walnym zgromadzeniu wspólników lub więcej niż połowę udziałów i który nie jest kontrolowany przez żadną inną jednostkę.

Stan kapitału poszczególnych udziałowców zagranicznych na początek (kolumna 7) i koniec roku (kolumna 8) powinien spełniać warunki:

- suma wartości w wierszach od 01 do n w kolumnie 7 powinna być równa wartości w punkcie 1.1 wiersz 05 kolumna 1,
- suma wartości w wierszach od 01 do n w kolumnie 8 powinna być równa wartości w punkcie 1.1 wiersz 05 kolumna 2.

Jeżeli podmiot wykazał w kolumnie 8 wartość kapitału na koniec roku, to w kolumnach 6, 9 i 10 podaje stan na dzień 31.12.2016.

Uwaga: W formularzu papierowym, w przypadku liczby udziałowców większej niż 10 należy powielić stronę i wpisać kolejnych udziałowców.

Punkt 1.3 wypełniają podmioty powstałe w 2016 r.

Należy wykazać **deklarowane** (niezależnie od terminów wpłaty) wkłady udziałowca zagranicznego w gotówce lub w postaci niepieniężnej do podmiotu (w punkcie 1.3.1 należy wykazać wartość wkładów pieniężnych i niepieniężnych zadeklarowanych w dniu rejestracji, a w punkcie 1.3.2 tylko aporty rzeczowe).

Pytanie 1.4 wypełniają podmioty, niezależnie od daty ich powstania.

Należy podać **wniesione w ciągu 2016 r.** zagraniczne wkłady pieniężne lub rzeczowe, które były deklarowane (w akcie notarialnym) w dniu rejestracji podmiotu.

W pytaniu 1.5 należy wykazać wzrost i spadek zobowiązań z tytułu kredytów lub pożyczek zagranicznych **(wraz z ewentualnymi odsetkami i różnicami kursowymi)**.

Uwaga: Nie uważa się za pożyczkę lub kredyt zagraniczny pożyczki lub kredytu udzielonych przez bank zagraniczny, którego siedziba znajduje się na terenie Rzeczypospolitej Polskiej.

Stan zobowiązań z tytułu kredytów/pożyczek zagranicznych na 1.01.2016 r. plus wzrost zobowiązań z tytułu nowego kredytu/pożyczki pomniejszony o spadek zobowiązań z tytułu spłaty kredytu/pożyczki równa się stanowi zobowiązań z tytułu kredytów/pożyczek zagranicznych na 31.12.2016 r. (np. stan na BO = 100 tys. zł, zwiększenie kredytu wynosi 50 tys. zł, a spłata wynosi 40 tys. zł, to stan na koniec roku wynosi 110 tys. zł ($100 + 50 - 40 = 110$)).

CZĘŚĆ VII. PANELOWE BADANIE PRZEDSIĘBIORSTW

Wypełniają przedsiębiorstwa, które powstały w latach 2012–2015.

INFORMACJA O PRACOCHOŁONNOŚCI FORMULARZA

1. Przez czas przygotowania danych należy rozumieć czas przepracowany przez respondenta (w minutach) w związku z:
 - a) koniecznością przygotowania Państwa dokumentacji wewnętrznej, z której będą pochodzić dane do wypełnienia sprawozdania,
 - b) wykonywaniem dodatkowych przeliczeń danych pozyskanych bezpośrednio z Państwa ewidencji wewnętrznej,
 - c) opracowaniem danych według przekrojów wymaganych dla potrzeb sprawozdania.
2. Przez czas wypełnienia sprawozdania należy rozumieć czas przepracowany (w minutach) przy wypełnianiu sprawozdania tj. w szczególności czas przepracowany na wpisywanie danych i ewentualną ich korektę.

Wykaz symboli zastosowanych w formularzu Rocznej Ankiety Przedsiębiorstwa SP za rok 2016
(według kolejności ujętej w sprawozdaniach)

ID	– numer identyfikacyjny - REGON
TL	– telefon
FX	– telefaks
OP	– podstawowa forma prawna
FP	– szczególna forma prawna
PKD	– rodzaj działalności nadany zgodnie z Polską Klasyfikacją Działalności
WO	– numer województwa
OT	– numer oddziału terenowego US-u
GD	– symbol gminy
US	– urząd statystyczny
IMI	– symbol miejscowości
NIP	– numer identyfikacyjny podatnika
KZ	– kod zmian
LJ	– liczba wszystkich jednostek lokalnych
NRJL	– numer jednostki lokalnej
AD	– adres jednostki lokalnej
NS	– numer nadawany automatycznie dla sklepów stanowiących samodzielne jednostki lokalne
LS	– liczba sklepów stanowiących samodzielne jednostki lokalne
ZI	– zadania inwestycyjne
LZI	– liczba zadań inwestycyjnych
AD1	– nazwa ulicy, numer domu i numer mieszkania
PO	– symbol jednostki lokalnej prowadzącej działalność pomocniczą
PR	– symbol jednostki lokalnej prowadzącej działalność produkcyjną
PR1	– symbol produkcyjnej jednostki lokalnej przedsiębiorstwa, gdy przedsiębiorstwo mieści się pod jednym adresem

Wykaz nazw i symboli województw stosowanych w statystyce

Nazwa województwa	Symbol	Nazwa województwa	Symbol
dolnośląskie	02	podlaskie	20
kujawsko-pomorskie	04	pomorskie	22
lubelskie	06	śląskie	24
lubuskie	08	świętokrzyskie	26
łódzkie	10	warmińsko-mazurskie	28
małopolskie	12	wielkopolskie	30
mazowieckie	14	zachodniopomorskie	32
opolskie	16	zagranica	35
podkarpackie	18		

OBJAŚNIENIA DO FORMULARZA SP	1
CZĘŚĆ I. PODSTAWOWE DANE O PRZEDSIĘBIORSTWIE	1
Objaśnienia do działu 1. Dane o sytuacji prawno-organizacyjnej	1
Objaśnienia do działu 2. Rodzaje działalności przedsiębiorstwa	3
CZĘŚĆ II. BILANS I RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	4
Objaśnienia do działu 1. Bilans sporządzony na dzień 31 XII	5
Aktywa	5
Pasywa	8
Dane uzupełniające do bilansu	10
Objaśnienia do działu 2. Rachunek zysków i strat	11
Wypełnianie sprawozdania przez podmioty prowadzące podatkową księgę przychodów i rozchodów	15
CZĘŚĆ III. ŚRODKI TRWAŁE	16
Objaśnienia do działu 1. Wartość brutto środków trwałych oraz nakłady na ich budowę, zakup i ulepszenie	17
Dane uzupełniające do działu 1	19
Objaśnienia do działu 1.0. Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe)	19
Objaśnienia do działu 1.1. Leasing finansowy	19
Objaśnienia do działu 2. Finansowanie nakładów	19
Objaśnienia do działu 3. Nakłady na środki trwałe według kierunków inwestowania	20
CZĘŚĆ IV. PODSTAWOWE DANE O JEDNOSTKACH LOKALNYCH	21
Objaśnienia do działu 1. Dane o miejscu prowadzenia działalności przedsiębiorstwa na terenie kraju oraz poza granicami kraju (tzw. jednostkach lokalnych)	21
Objaśnienia do działu 2. Rodzaje działalności oraz poniesione koszty w produkcyjnej jednostce lokalnej lub sklepach	26
CZĘŚĆ V. DANE UZUPEŁNIAJĄCE W ZAKRESIE DZIAŁALNOŚCI HANDLOWEJ	28
CZĘŚĆ VI. PODMIOTY Z KAPITAŁEM ZAGRANICZNYM	28
Dział 1	29
Dział 2	31
CZĘŚĆ VII. PANELOWE BADANIE PRZEDSIĘBIORSTW	32
INFORMACJA O PRACOCHOŁONNOŚCI FORMULARZA	32
WYKAZ SYMBOLI ZASTOSOWANYCH W FORMULARZU ROCZNEJ ANKIETY PRZEDSIĘBIORSTWA ZA ROK 2016	33
WYKAZ NAZW I SYMBOLI WOJEWÓDZTW STOSOWANYCH W STATYSTYCE	33

 GLÓWNY URZĄD STATYSTYCZNY , al. Niepodległości 208, 00-925 Warszawa www.stat.gov.pl	
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	ST-P Statystyka powiatu: samorząd i transport
Numer identyfikacyjny – REGON	Portal sprawozdawczy GUS www.stat.gov.pl Urząd Statystyczny 50-950 Wrocław ul. Oławska 31
	Termin przekazania: zgodnie z PBSP 2016 r.

SAMORZĄD

Obowiązek przekazywania danych statystycznych wynika z art. 30 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 29 czerwca 1995 r. o statystyce publicznej (Dz. U. z 2016 r. poz. 1068) oraz rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 21 lipca 2015 r. w sprawie programu badań statystycznych statystyki publicznej na rok 2016 (Dz. U. poz. 1304, z późn. zm.).

(e-mail sekretariatu jednostki sporządzającej sprawozdanie – WYPEŁNIAĆ WIELKIMI LITERAMI)

Dział 1. Radni powiatu według wieku – stan w dniu 31 XII

Dział 1: Region powiatu według wieku – stan w dniu 31 XII

Wyszczególnienie		Ogółem	W wieku					
			24 lata i mniej	25–29	30–39	40–49	50–59	60 lat i więcej
0		1	2	3	4	5	6	7
Ogółem (w. 2+3)	1							
Mężczyźni	2							
Kobiety	3							

Dział 2. Radni powiatu według poziomu wykształcenia – stan w dniu 31 XII

Wyszczególnienie		Z wykształceniem ^{a)}					
		wyższym	policealnym	średnim	zasadniczym zawodowym	gimnazjalnym	podstawowym
0		1	2	3	4	5	6
Ogółem (w. 2+3)	1						
Mężczyźni	2						
Kobiety	3						

^{a)} Należy uwzględnić wykształcenie ukończone.

Dział 3. Radni powiatu według grup zawodów – stan w dniu 31 XII

Wyszczególnienie		Przedstawiciele władz publicznych, wyżsi urzędnicy i kierownicy	Specjaliści	Technicy i inny średni personel	Pracownicy biurowi	Pracownicy usług i sprzedawcy	Rolnicy, ogrodnicy, leśnicy i rybacy	Robotnicy przemysłowi i rzemieślnicy	Operatorzy i monterzy maszyn i urządzeń	Pracownicy wykonujący prace proste	Siły zbrojne	Pozostali niesklasyfikowani
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
0		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem (w. 2+3)	1											
Mężczyźni	2											
Kobiety	3											

Dział 4. Członkowie zarządu powiatu – stan w dniu 31 XII

Wyszczególnienie		Ogółem	W tym radni		
			starosta (przewodniczący)	wicestarosta	pozostali członkowie
0		1	2	3	4
Ogółem (w. 2+3)	1				
Mężczyźni	2				
Kobiety	3				

Dział 5. Referenda powiatowe

Wyszczególnienie		Uprawnieni do głosowania	Oddane głosy		Skuteczność referendum (głosy ważne oddane na zaproponowane rozwiązania)	
			ogółem	w tym głosy ważne	głosy „za”	głosy „przeciw”
0		1	2	3	4	5
1. Referenda w sprawie odwołania rady powiatu	1.1					
	1.2					
	1.3					
2. Referenda w sprawach innych	2.1					
	2.2					
	2.3					

Dział 6. Spółki specjalnego przeznaczenia/spółki celowe – stan w dniu 31 XII

A. Czy jednostka samorządu terytorialnego utworzyła spółkę specjalnego przeznaczenia/celową ^{a)} ? W przypadku odpowiedzi „Tak” proszę podać rok utworzenia każdej spółki (dotyczy aktywnych spółek).	1	Tak
	2	Nie
Rok utworzenia:		
B. Czy jednostka samorządu terytorialnego przystąpiła do spółki specjalnego przeznaczenia/celowej ^{a)} ? W przypadku odpowiedzi „Tak” proszę podać rok przystąpienia do każdej ze spółek (dotyczy aktywnych spółek).	1	Tak
	2	Nie
Rok przystąpienia:		

⁴⁹ Spółka specjalnego przeznaczenia (SPE) lub spółka celowa (SPV) to przeważnie spółka z ograniczoną odpowiedzialnością lub spółka komandytowa powołana w określonym, wąskim lub czasowo ograniczonym celu oraz aby wykluczyć ryzyko finansowe, szczególnie sposób opodatkowania lub ryzyko związane z nadzorem.

Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na przygotowanie danych dla potrzeb wypełnianego formularza	1	Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na wypełnienie formularza	2

(e-mail osoby sporządzającej sprawozdanie – WYPEŁNIAC WIELKIMI LITERAMI)

(imię, nazwisko i telefon osoby sporządzającej sprawozdanie)

(miejscowość, data)

(pieczęć imienna i podpis osoby
działającej w imieniu sprawozdawcy)*

* Wymóg opatrzenia pieczęcią dotyczy wyłącznie sprawozdania wnoszonego w postaci papierowej.

Objaśnienia do formularza ST-P do części „Samorząd”

Uwaga: W e-mailu każdy znak powinien zostać wpisany w odrębnej kratce.

Z E N O N . K O W A L S K I @ X X X . Y Y Y . P L

Uwaga: Organy miast na prawach powiatu wypełniają formularz sprawozdawczy SG-01 (Statystyka gminy: samorząd i transport). Dzielnice m. st. Warszawy wypełniają tylko dział 4 rubrykę 1. Działów 1-4 nie wypełniają powiaty, w których ustanowiony jest zarząd komisaryczny.

Objaśnienia do działu 2

W rubryce 1, zgodnie z ustawą z dnia 27 lipca 2005 r. – Prawo o szkolnictwie wyższym (Dz. U. z 2012 r. poz. 572, z późn. zm.), należy wykazać osoby, które uzyskały tytuł zawodowy licencjata, inżyniera, magistra, magistra inżyniera lub tytuł równorzędny; uzyskały stopień naukowy doktora, doktora habilitowanego lub tytuł naukowy profesora.

Rubrykę 2 należy wypełnić zgodnie z art. 9 ust. 1 pkt 3 lit. d ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (Dz. U. z 2015 r. poz. 2156, z późn. zm.). Należy wykazać osoby, które ukończyły szkołę policealną i uzyskały dyplom potwierdzający kwalifikacje zawodowe.

Rubryki 3, 4, 5, 6 należy wypełnić zgodnie z art. 11a (odpowiednio ust. 4, 3, 2, 1) ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty. W rubryce 3 należy wykazać osoby, które ukończyły liceum ogólnokształcące lub technikum.

Suma rubryk od 1 do 6 powinna być zgodna z rubryką 1 działu I we wszystkich wierszach.

Objaśnienia do działu 3

Dział 3 należy wypełnić zgodnie z rozporządzeniem Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 7 sierpnia 2014 r. w sprawie klasyfikacji zawodów i specjalności na potrzeby rynku pracy oraz zakresu jej stosowania (Dz. U. poz. 1145). Emeryci i renciści powinni być ujmowani według zawodu wykonywanego przed przejściem na emeryturę lub rentę.

W **rubryce 11** należy wykazać osoby bezrobotne, niepracujące i nieszukające pracy oraz osoby uczące się.

Suma rubryk od 1 do 11 powinna być zgodna z rubryką 1 działu I we wszystkich wierszach.

Objaśnienia do działu 4

Do działu 4 stosuje się odpowiednie przepisy ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2015 r. poz. 1445).

Objaśnienia do działu 5

W dziale 5 należy wykazać referenda, które zostały przeprowadzone zgodnie z ustawą z dnia 15 września 2000 r. o referendum lokalnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 400). W przypadku przeprowadzenia więcej niż jednego referendum dotyczącego spraw tego samego rodzaju (odwołanie rady powiatu, w innych sprawach) odpowiednio informacje należy wprowadzić w kolejnych rubrykach rubrycznego wiersza.

Jeśli w trakcie jednego referendum głosowaniu poddano więcej niż jedną sprawę, należy wypełnić dla każdej ze spraw poddanej referendum osobny wiersz.

W rubrykach 4 i 5 podaje się liczbę ważnych głosów oddanych na poszczególne rozwiązania w sprawie poddanej referendum (wynik referendum jest rozstrzygający w przypadku spełnienia warunków określonych w art. 55 i 56 ust. 1 ustawy z dnia 15 września 2000 r. o referendum lokalnym).

Jeżeli referendum polegało na dokonaniu wyboru pomiędzy zaproponowanymi wariantami, w **rubryce 4** należy podać liczbę głosów oddanych na najczęściej wybierany wariant (nie wypełnia się wówczas **rubryki 5**).

TRANSPORT**Dział 7. Krajowy transport drogowy – stan w dniu 31 XII****Część A. Zezwolenia na wykonywanie zawodu przewoźnika drogowego i licencje**

Wyszczególnienie			Liczba licencji	Liczba wypisów z licencji	Liczba zezwoleń na wykonywanie zawodu przewoźnika drogowego	Liczba wypisów z zezwoleń na wykonywanie zawodu przewoźnika drogowego
0			1	2	3	4
Przewóz osób	autobusami	1				
	samochodami osobowymi	2				
	pojazdami samochodowymi przeznaczonymi konstrukcyjnie do przewozu powyżej 7 i nie więcej niż 9 osób łącznie z kierowcą	3				
Transport rzeczy pojazdami samochodowymi		4				
Działalność gospodarcza w zakresie pośrednictwa przy przewozie rzeczy		5				

Część B. Ścieżki rowerowe

Długość ścieżek rowerowych (drog dla rowerów) w km ^{a)} - ogółem	1	
gminy (imiennie) ^{b)}	2	

^{a)} Z jednym miejscem po przecinku; Wykazać wszystkie będące w obszarze właściwości powiatu (w zarządzie powiatu), bez długości szlaków rowerowych.

^{b)} W przypadku braku dokładnych danych dopuszcza się wyszacowanie.

Część C. Organizacja transportu publicznego

Wyszczególnienie		Powiat		Związek powiatów ^{a)}		Porozumienie między powiatami ^{b)}	
		w trybie ustawy o publicznym transporcie zbiorowym	w trybie ustawy o transporcie drogowym	w trybie ustawy o publicznym transporcie zbiorowym	w trybie ustawy o transporcie drogowym	w trybie ustawy o publicznym transporcie zbiorowym	w trybie ustawy o transporcie drogowym
0		1	2	3	4	5	6
Liczba linii komunikacyjnych ^{c)}	1						
Liczba operatorów	2						
Liczba przewoźników ^{d)}	3						

^{a)} Wypełnia zarząd związku powiatów (zgodnie z siedzibą), któremu powierzono zadanie organizacji transportu publicznego na obszarze powiatów tworzących związek powiatów. ^{b)} Wypełnia samorząd, któremu powierzono zadanie organizacji transportu publicznego na mocy porozumienia między powiatami (tzw. lider).

^{c)} Z wyłączeniem linii zamkniętych (regularnych specjalnych). ^{d)} Transportu autobusowego (łącznie z pojazdami konstrukcyjnie przystosowanymi do przewozu powyżej 7 i nie więcej niż 9 osób łącznie z kierowcą); bez przewoźników świadczących usługi wyłącznie na liniach regularnych specjalnych.

Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na przygotowanie danych dla potrzeb wypełnianego formularza	1		Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na wypełnienie formularza	2	

(e-mail osoby sporządzającej sprawozdanie – WYPEŁNIAC WIELKIMI LITERAMI)

(imię, nazwisko i telefon osoby sporządzającej sprawozdanie)

(miejscowość, data)

(pieczęć imienna i podpis osoby działającej w imieniu sprawozdawcy)*

* Wymóg opatrzenia pieczęcią dotyczy wyłącznie sprawozdania wnoszonego w postaci papierowej.

Objaśnienia do formularza ST-P do części „Transport”

Uwaga: W e-mailu każdy znak powinien zostać wpisany w odrębnej kratce.

[illegible]

W **dziale 7** należy podać dane dotyczące licencji na krajowy transport drogowy, zezwoleń na wykonywanie zawodu przewoźnika drogowego oraz dane dotyczące infrastruktury i organizacji transportu publicznego.

W części A należy podać liczbę licencji i wypisów z tych licencji na przewóz osób: samochodami osobowymi, pojazdami samochodowymi przeznaczonymi konstrukcyjnie do przewozu powyżej 7 i nie więcej niż 9 osób łącznie z kierowcą i liczbę licencji na wykonywanie transportu drogowego w zakresie pośrednictwa przy przewozie rzeczy oraz liczbę zezwoleń i wypisów z zezwoleń na wykonywanie zawodu przewoźnika drogowego wydanych na podstawie ustawy z dnia 6 września 2001r. o transporcie drogowym (Dz. U. z 2013 r. poz. 1414, z późn. zm.). W liczbie zezwoleń na wykonywanie zawodu przewoźnika drogowego i wypisów z tych zezwoleń należy uwzględnić odpowiednio liczbę ważnych licencji i wypisów z tych licencji wydanych przed dniem 15 sierpnia 2013 r. Zgodnie z art. 5 ust. 9 wspomnianej ustawy: „przedsiębiorcę posiadającego licencję na wykonywanie krajowego transportu drogowego osób, licencję na wykonywanie transportu drogowego rzeczy (...) uznaje się za posiadającego zezwolenie na wykonywanie zawodu przewoźnika drogowego”.

Należy odpowiednio podać liczbę wydanych (w latach poprzednich i roku bieżącym łącznie) do 31 XII licencji oraz zezwoleń na wykonywanie zawodu przewoźnika drogowego (po wyeliminowaniu cofniętych lub tych, które wygasły) oraz łączną liczbę wypisów z licencji/zezwoleń, których te licencje/zezwolenia dotyczą.

W przypadku **licencji** udzielonej przed dniem 15 sierpnia 2013 r. na wykonywanie krajowego transportu drogowego:

- **rzeczy**, jeśli dotyczyła zarówno przewozów i pośrednictwa przy przewozie rzeczy dane należy uwzględnić w wierszu 4 rubr. 3 oraz w wierszu 5 rubr. 1, tj. dwukrotnie,

- **osób**, jeśli dotyczyła przewozów autobusami i pojazdami innymi niż autobusy (samochodami osobowymi lub pojazdami samochodowymi przeznaczonymi konstrukcyjnie do przewozu powyżej 7 i nie więcej niż 9 osób łącznie z kierowcą) należy wykazać w wierszu 1 rubr. 3 oraz w wierszu 2 i/lub 3 rubr. 1, tj. dwu- lub trzykrotnie, w zależności od rodzaju działalności przewozowej określonej w dokumentacji.

Wypisy z licencji udzielonej przed 15 sierpnia 2013 r. należy uwzględnić raz, odpowiednio w wierszach zgodnie z rodzajem pojazdu.

W części B w wierszu 1 należy podać ogólną długość ścieżek rowerowych będących w zarządzie powiatu (bez długości szlaków rowerowych), czyli: samodzielnych dróg dla rowerów (położonych w pasie drogi); dróg wydzielonych z jezdni; dróg wydzielonych z chodnika; dróg zawartych w ciągach pieszo-rowerowych. W wierszu 2 należy podać dane dla poszczególnych gmin, przez które przebiega droga dla rowerów, będąca pod zarządem starostwa.

Ścieżka rowerowa (droga dla rowerów) – droga lub jej część przeznaczona do ruchu rowerów jednośladowych, oznaczona

odpowiednimi znakami drogowymi (ustawa z dnia 20 czerwca 1997 r. - Prawo o ruchu drogowym (Dz. U. z 2012 r. poz. 1137, z późn. zm.)).

Za **długość ścieżek** rowerowych należy uważać długość dróg dla rowerów przebiegających w jednym kierunku. Długość ścieżek położonych po dwóch stronach drogi należy liczyć oddzielnie. Należy ujmować ścieżki rowerowe służące głównie do celów komunikacyjnych, a nie turystycznych, tzw. szlaków rowerowych (np. położonych w lesie).

Należy podać długość ścieżek rowerowych (dróg dla rowerów) na dzień 31 XII, tj. wybudowanych w latach poprzednich i roku bieżącym łącznie.

W części C należy podać dane dotyczące organizacji transportu publicznego:

- w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym (Dz. U. z 2015 r. poz. 1440, z późn. zm.) o ile organizacja transportu publicznego odbywała się w roku sprawozdawczym na podstawie tych przepisów,
- na podstawie innych obowiązujących ustaw, np. ustawy o transporcie drogowym z dnia 6 września 2001 r. w zakresie ważnych w roku sprawozdawczym zezwoleń na przewozy regularne (nie uwzględniać zezwoleń na przewozy regularne specjalne).

W **wierszu 1** należy podać liczbę linii komunikacyjnych, tj. linii stałych (nie tymczasowych) z wyłączeniem linii zamkniętych (linie regularne specjalne).

Linia komunikacyjna – połączenie komunikacyjne na sieci dróg publicznych wraz z oznaczonymi miejscami do wsiadania i wysiadania pasażerów na liniach komunikacyjnych, po których odbywa się transport publiczny.

W wierszu 2 należy podać liczbę operatorów.

Operator publicznego transportu zbiorowego – samorządowy zakład budżetowy oraz przedsiębiorca uprawniony do prowadzenia działalności gospodarczej w zakresie przewozu osób, który zawarł z organizatorem publicznego transportu zbiorowego umowę o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego, na linii komunikacyjnej określonej w umowie.

W **wierszu 3** należy podać liczbę przewoźników, tj. przedsiębiorców uprawnionych do prowadzenia działalności gospodarczej w zakresie transportu drogowego (bez przewoźników świadczących usługi wyłącznie na liniach regularnych specjalnych).

W przypadku, gdy przewoźnik obsługuje więcej niż jedną linię należy go wymienić tylko raz.

Powiatowe przewozy pasażerskie – przewóz osób publicznym transportem drogowym wykonywany w granicach administracyjnych co najmniej dwóch gmin i niewykraczający poza granice jednego powiatu albo w granicach administracyjnych powiatów sąsiadujących, które zawarły stosowne porozumienie lub które utworzyły związek powiatów.

 GLÓWNY URZĄD STATYSTYCZNY , al. Niepodległości 208, 00-925 Warszawa www.stat.gov.pl	
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	ST-W Statystyka województwa: samorząd i transport
Numer identyfikacyjny – REGON	Portal sprawozdawczy GUS www.stat.gov.pl Urząd Statystyczny 50-950 Wrocław ul. Oławska 31 Termin przekazania: zgodnie z PBSSP 2016 r.

SAMORZĄD

Obowiązek przekazywania danych statystycznych wynika z art. 30 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 29 czerwca 1995 r. o statystyce publicznej (Dz. U. z 2016 r. poz. 1068) oraz rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 21 lipca 2015 r. w sprawie programu badań statystycznych statystyki publicznej na rok 2016 (Dz. U. poz. 1304, z późn. zm.).

(e-mail sekretariatu jednostki sporządzającej sprawozdanie – WYPEŁNIAC WIELKIMI LITERAMI)

Dział 1. Radni województwa według wieku – stan w dniu 31 XII

Wyszczególnienie		Ogółem	W wieku					
			24 lata i mniej	25–29	30–39	40–49	50–59	60 lat i więcej
0		1	2	3	4	5	6	7
Ogółem (w. 2+3)	1							
Mężczyźni	2							
Kobiety	3							

Dział 2. Radni województwa według poziomu wykształcenia – stan w dniu 31 XII

Wyszczególnienie		Z wykształceniem ^{a)}					
		wyższym	policealnym	średnim	zasadniczym zawodowym	gimnazjalnym	podstawowym
0		1	2	3	4	5	6
Ogółem (w. 2+3)	1						
Mężczyźni	2						
Kobiety	3						

^{a)} Należy uwzględnić wykształcenie ukończone.

Dział 3. Radni województwa według grup zawodów – stan w dniu 31 XII

Wyszczególnienie		Przedstawiciele władz publicznych, wyżsi urzędnicy i kierownicy	Specjaliści	Technicy i inny średni personel	Pracownicy biurowi	Pracownicy usług i sprządawcy	Rolnicy, ogrodnicy, leśnicy i rybacy	Robotnicy przemysłowi i rzemieślnicy	Operatorzy i monterzy maszyn i urządzeń	Pracownicy wykonujący prace proste	Siły zbrojne	Pozostali niesklasyfikowani
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
0		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem (w. 2+3)	1											
Mężczyźni	2											
Kobiety	3											

Dział 4. Członkowie zarządu województwa – stan w dniu 31 XII

Wyszczególnienie		Ogółem	W tym radni		
			marszałek (przewodniczący)	wicemarszałkowie	pozostali członkowie
0		1	2	3	4
Ogółem (w. 2+3)	1				
Mężczyźni	2				
Kobiety	3				

Dział 5. Referenda wojewódzkie

Wyszczególnienie		Uprawnieni do głosowania	Oddane głosy		Skuteczność referendum (głosy ważne oddane na zaproponowane rozwiązania)	
			ogółem	w tym głosy ważne	głosy „za”	głosy „przeciw”
0		1	2	3	4	5
1. Referenda w sprawie odwołania sejmiku województwa	1.1					
	1.2					
	1.3					
2. Referenda w sprawach innych	2.1					
	2.2					
	2.3					

Dział 6. Spółki specjalnego przeznaczenia/spółki celowe – stan w dniu 31 XII

A. Czy jednostka samorządu terytorialnego utworzyła spółkę specjalnego przeznaczenia/celową ^{a)} ?		1	Tak
W przypadku odpowiedzi „Tak” proszę podać rok utworzenia każdej spółki (dotyczy aktywnych spółek).		2	Nie
Rok utworzenia:			
B. Czy jednostka samorządu terytorialnego przystąpiła do spółki specjalnego przeznaczenia/celowej ^{a)} ?		1	Tak
W przypadku odpowiedzi „Tak” proszę podać rok przystąpienia do każdej ze spółek (dotyczy aktywnych spółek).		2	Nie
Rok przystąpienia:			

⁴⁹ Spółka specjalnego przeznaczenia (SPE) lub spółka celowa (SPV) to przeważnie spółka z ograniczoną odpowiedzialnością lub spółka komandytowa powołana w określonym, wąskim lub czasowo ograniczonym celu oraz aby wykluczyć ryzyko finansowe, szczególnie sposób opodatkowania lub ryzyko związane z nadzorem.

Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na przygotowanie danych dla potrzeb wypełnianego formularza	1	Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na wypełnienie formularza	2

(e-mail osoby sporządzającej sprawozdanie – WYPEŁNIAĆ WIELKIMI LITERAMI)

(imię, nazwisko i telefon osoby sporządzającej sprawozdanie)

(miejscowość, data)

(pieczęć imienna i podpis osoby
działającej w imieniu sprawozdawcy)*

* Wymóg opatrzenia pieczęcią dotyczy wyłącznie sprawozdania wnoszonego w postaci papierowej.

Objaśnienia do formularza ST-W do części „Samorząd”

Uwaga: W e-mailu każdy znak powinien zostać wpisany w odrębnej kratce.

Z E N O N . K O W A L S K I @ X X X . Y Y Y . P L

Uwaga: Działów 1–4 nie wypełniają województwa, w których ustanowiony jest zarząd komisaryczny.

Objaśnienia do działu 2

W rubryce 1, zgodnie z ustawą z dnia 27 lipca 2005 r. – Prawo o szkolnictwie wyższym (Dz. U. z 2012 r. poz. 572, z późn. zm.), należy wykazać osoby, które uzyskały tytuł zawodowy licencjata, inżyniera, magistra, magistra inżyniera lub tytuł równorzędny; uzyskały stopień naukowy doktora, doktora habilitowanego lub tytuł naukowy profesora.

Rubrykę 2 należy wypełnić zgodnie z art. 9 ust. 1 pkt 3 lit. d ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (Dz. U. z 2015 r. poz. 2156, z późn. zm.). Należy wykazać osoby, które ukończyły szkołę policealną i uzyskały dyplom potwierdzający kwalifikacje zawodowe.

Rubryki 3, 4, 5, 6 należy wypełnić zgodnie z art. 11a (odpowiednio ust. 4, 3, 2, 1) ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty. W rubryce 3 należy wykazać osoby, które ukończyły liceum ogólnokształcące lub technikum.

Suma rubryk od 1 do 6 powinna być zgodna z rubryką 1 działu I we wszystkich wierszach.

Objaśnienia do działu 3

Dział 3 należy wypełnić zgodnie z rozporządzeniem Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 7 sierpnia 2014 r. w sprawie klasyfikacji zawodów i specjalności na potrzeby rynku pracy oraz zakresu jej stosowania (Dz. U. poz. 1145). Emeryci i renciści powinni być ujmowani według zawodu wykonywanego przed przejściem na emeryturę lub rentę.

W **rubryce 11** należy wykazać osoby bezrobotne, niepracujące i nieszukające pracy oraz osoby uczące się.

Suma rubryk od 1 do 11 powinna być zgodna z rubryką 1 działu I we wszystkich wierszach.

Objaśnienia do działu 4

Do działu 4 stosuje się odpowiednie przepisy ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (Dz. U. z 2016 r. poz. 486, z późn. zm.). Jednostki wykazują odpowiednio w **rubryce 2** marszałka województwa, a w **rubryce 3** wicemarszałka lub wicemarszałków.

Objaśnienia do działu 5

W dziale 5 należy wykazać referenda, które zostały przeprowadzone zgodnie z ustawą z dnia 15 września 2000 r. o referendum lokalnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 400).

W przypadku przeprowadzenia więcej niż jednego referendum dotyczącego spraw tego samego rodzaju (odwołanie sejmiku województwa, w innych sprawach) odpowiednie informacje należy wprowadzić w kolejnych rubrykach właściwego wiersza.

Jeśli w trakcie jednego referendum głosowaniu poddano więcej niż jedną sprawę, należy wypełnić dla każdej ze spraw poddanej referendum osobny wiersz.

W **rubrykach 4 i 5** podaje się liczbę ważnych głosów oddanych na poszczególne rozwiązania w sprawie poddanej referendum (wynik referendum jest rozstrzygający w przypadku spełnienia warunków określonych w art. 55 i 56 pkt 1 ustawy z dnia 15 września 2000 r. o referendum lokalnym).

Jeżeli referendum polegało na dokonaniu wyboru pomiędzy zaproponowanymi wariantami, w **rubryce 4** należy podać liczbę głosów oddanych na najczęściej wybierany wariant (nie wypełnia się wówczas **rubryki 5**).

TRANSPORT

Dział 7. Krajowy transport publiczny

Część A. Organizacja transportu publicznego – stan w dniu 31 XII

Wyszczególnienie		Wojewódzkie przewozy pasażerskie		Międzywojewódzkie przewozy pasażerskie		Porozumienie między województwami ^{a)} w trybie ustawy o publicznym transporcie zbiorowym
		w trybie ustawy o publicznym transporcie zbiorowym	w trybie innych ustaw (m. in. ustawy o transporcie drogowym, o transporcie kolejowym)	w trybie ustawy o publicznym transporcie zbiorowym	w trybie innych ustaw (m. in. ustawy o transporcie drogowym, o transporcie kolejowym)	
0		1	2	3	4	5
Liczba linii komunikacyjnych	1					
W tym	transport drogowy ^{b)}	2				
	transport kolejowy	3				
Liczba operatorów ^{c)}	4					
Liczba przewoźników	5					
W tym	transport drogowy ^{d)}	6				
	transport kolejowy	7				

^{a)} Wypełnia samorząd, któremu powierzono zadanie organizacji publicznego transportu zbiorowego na mocy porozumienia między województwami (tzw. lider).

^{b)} Z wyłączeniem linii zamkniętych (regularnych specjalnych). ^{c)} Łącznie w transporcie drogowym i kolejowym. ^{d)} Bez przewoźników świadczących usługi wyłącznie na liniach regularnych specjalnych.

Część B. Tabor kolejowy i nakłady inwestycyjne zrealizowane w okresie sprawozdawczym

Wyszczególnienie				Tabor w szt. (liczba wagonów lub jednostek trakcyjnych)		Nakłady inwestycyjne na tabor ^{a)} (w tys. zł)
				wagony	jednostki trakcyjne	
0				1	2	3
Ogółem			1			
Z wiersza 1	zakup taboru	nowego	2			
		używanego	3			
	modernizacja taboru		4			

^{a)} Należy podać wszystkie nakłady na środki trwałe brutto; łącznie z podatkiem VAT, który nie podlega odliczeniu.

Część C. Ścieżki rowerowe – stan w dniu 31 XII

Długość ścieżek rowerowych (drog dla rowerów) w km ^{a)} – ogółem	1	
gminy (imiennie) ^{b)}	2	

^{a)} Z jednym miejscem po przecinku; wykazać wszystkie, będące w obszarze właściwości województwa (w zarządzie województwa), bez długości szlaków rowerowych. ^{b)} W przypadku braku dokładnych danych dopuszcza się możliwość wyszacowania.

Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na przygotowanie danych dla potrzeb wypełnianego formularza	1		Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na wypełnienie formularza	2	

(e-mail osoby sporządzającej sprawozdanie – WYPEŁNIAĆ WIELKIMI LITERAMI)

(imię, nazwisko i telefon osoby sporządzającej sprawozdanie)

(miejscowość, data)

(pieczęć imienna i podpis osoby działającej w imieniu sprawozdawcy)*

* Wymóg opatrzenia pieczęcią dotyczy wyłącznie sprawozdania wnoszonego w postaci papierowej.

Objaśnienia do formularza ST-W do części „Transport”

Uwaga: W e-mailu każdy znak powinien zostać wpisany w odrębnej kratce.

[illegible]

W **dziale 7** należy podać dane dotyczące organizacji transportu publicznego w zakresie przewozów wojewódzkich i międzywojewódzkich, taboru i nakładów na tabor kolejowy oraz ścieżek rowerowych.

W części A należy podać dane dotyczące organizacji transportu publicznego:

- w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym (Dz. U. z 2015 poz. 1440, z późn. zm.) o ile organizacja transportu publicznego odbywała się w roku sprawozdawczym na podstawie tych przepisów,
- na podstawie innych obowiązujących ustaw, np. ustawy z dnia 6 września 2001 r. o transporcie drogowym (Dz. U. z 2013 r. poz. 1414, z późn. zm.) w zakresie ważnych w roku sprawozdawczym zezwoleń na przewozy regularne (nie uwzględniać zezwoleń na przewozy regularne specjalne),
- ustawy z dnia 28 marca 2003 r. o transporcie kolejowym (Dz. U. z 2015 r. poz. 1297, z późn. zm.) w zakresie obowiązujących umów o świadczeniu usług publicznych.

W wierszu 1 należy podać liczbę linii komunikacyjnych stałych (nie tymczasowych).

W **wierszu 2** nie należy podawać linii zamkniętych (regularnych specjalnych).

Linia komunikacyjna – połączenie komunikacyjne na sieci dróg publicznych albo liniach kolejowych wraz z oznaczonymi miejscami do wsiadania i wysiadania pasażerów na liniach komunikacyjnych, po których odbywa się transport publiczny.

W **wierszu 4** należy podać łączną liczbę operatorów w transporcie drogowym i kolejowym.

Operator publicznego transportu zbiorowego – samorządowy zakład budżetowy oraz przedsiębiorca uprawniony do prowadzenia działalności gospodarczej w zakresie przewozu osób, który zawarł z organizatorem publicznego transportu zbiorowego (tj. z właściwą jednostką samorządu terytorialnego) umowę o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego, na linii komunikacyjnej określonej w umowie.

W wierszu 5 należy podać liczbę przewoźników.

Przewoźnik – przedsiębiorca uprawniony do prowadzenia działalności gospodarczej w zakresie transportu drogowego lub kolejowego. W przypadku, gdy przewoźnik obsługuje więcej niż jedną linię należy go wymienić tylko raz.

Wojewódzkie przewozy pasażerskie – przewóz osób transportem publicznym wykonywany w granicach administracyjnych co najmniej dwóch powiatów i niewykraczający poza granice jednego województwa, a w przypadku linii komunikacyjnej w transporcie kolejowym

także przewóz do najbliższej stacji w województwie sąsiednim, umożliwiający przesiadki w celu odbycia dalszej podróży lub techniczne odwrócenie biegu pociągu oraz przewóz powrotny.

Międzywojewódzkie przewozy pasażerskie – przewóz osób transportem publicznym wykonywany z przekroczeniem granicy województwa.

W części B należy podać liczbę zakupionego taboru oraz nakłady finansowe (na środki trwałe brutto; łącznie z podatkiem VAT, który nie podlega odliczeniu) poniesione na ten zakup.

W **wierszu 1** należy podać ogólną liczbę zakupionych i zmodernizowanych wagonów i jednostek trakcyjnych oraz ogólną liczbę poniesionych w roku sprawozdawczym nakładów finansowych.

W **wierszu 2** należy wydzielić z wiersza 1 zakupione wagony/jednostki trakcyjne nowe i nakłady finansowe poniesione na ich zakup.

W **wierszu 3** należy wydzielić z wiersza 1 liczbę zakupionych wagonów/jednostek trakcyjnych używanych i podać nakłady finansowe na ich zakup.

W **wierszu 4** należy wydzielić z wiersza 1 wagony/jednostki trakcyjne zmodernizowane i nakłady finansowe poniesione na ich modernizację.

W części C w wierszu 1 należy podać ogólną długość ścieżek rowerowych, będących pod zarządem województwa (bez długości szlaków rowerowych), czyli samodzielnych dróg dla rowerów (położonych w pasie drogi); dróg wydzielonych z jezdni; dróg wydzielonych z chodnika; dróg zawartych w ciągach pieszo-rowerowych.

W **wierszu 2** należy wykazać dane (długość ścieżek rowerowych) dla poszczególnych gmin, przez które przebiega ścieżka rowerowa, będąca pod zarządem województwa.

Ścieżka rowerowa (droga dla rowerów) – droga lub jej część przeznaczona do ruchu rowerów jednośladowych, oznaczona odpowiednimi znakami drogowymi (ustawa z dnia 20 czerwca 1997 r. – Prawo o ruchu drogowym (Dz. U. z 2012 r. poz. 1137, z późn. zm.)).

Za **długość ścieżek rowerowych** należy uważać długość dróg dla rowerów, przebiegających w jednym kierunku. Długość ścieżek położonych po dwóch stronach drogi należy liczyć odrębnie. Należy ujmować ścieżki rowerowe służące głównie do celów komunikacyjnych, a nie turystycznych, tzw. szlaków rowerowych (np. położonych w lesie).

Należy podać długość ścieżek rowerowych (dróg dla rowerów) na dzień 31 XII, tj. wybudowanych w latach poprzednich i roku bieżącym łącznie.

 GLÓWNY URZĄD STATYSTYCZNY , al. Niepodległości 208, 00-925 Warszawa www.stat.gov.pl		
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	TFI Sprawozdanie o wyniku finansowym towarzystwa funduszy inwestycyjnych za okres od początku roku do końca czerwca / grudnia* 2016 r. (*Niepotrzebne skreślić.)	Portal sprawozdawczy GUS www.stat.gov.pl Urząd Statystyczny 40-158 Katowice ul. Owocowa 3
Numer identyfikacyjny - REGON		Termin przekazania: zgodnie z PBSSP 2016 r.

Obowiązek przekazywania danych statystycznych wynika z art. 30 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 29 czerwca 1995 r. o statystyce publicznej (Dz. U. z 2016 r. poz. 1068) oraz rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 21 lipca 2015 r. w sprawie programu badań statystycznych statystyki publicznej na rok 2016 (Dz. U. poz. 1304, z późn. zm.).

(e-mail sekretariatu jednostki sporządzającej sprawozdanie – WYPEŁNIAĆ WIELKIMI LITERAMI)

Dział 0

0.1. Czy w 2016 r. prowadzili Państwo działalność operacyjną? <i>(zaznaczyć właściwą odpowiedź)</i>	TAK	NIE

0.2. Czy Towarzystwo sporządza bilans zgodnie z rokiem kalendarzowym? <i>(zaznaczyć właściwą odpowiedź)</i>	TAK	NIE → pytanie 0.3.

0.3. Rok obrotowy	0.3.1.	data rozpoczęcia	dzień	mies.	rok
	0.3.2.	data zakończenia	dzień	mies.	rok

Dział 1. Bilans (w tys. zł, bez znaku po przecinku)

AKTYWA				Stan na koniec okre- su sprawozdawczego	
0				1	
A. AKTYWA TRWAŁE (w. 02+03+12+13+14)			01		
I. Wartości niematerialne i prawne			02		
II. Rzeczowe aktywa trwałe (w. 04+10+11)			03		
z tego	środki trwałe (w. 05+06+07+08+09)		04		
	z tego	grunty	05		
		budynki, lokale i obiekty inżynie- rii lądowej i wodnej	06		
		urządzenia tech- niczne i maszyny	07		
		środki transportu	08		
		inne środki trwałe	09		
	środki trwałe w budowie		10		
	zaliczki na środki trwałe w budowie		11		
	III. Należności długoterminowe			12	
IV. Inwestycje długoterminowe			13		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			14		
B. AKTYWA OBROTOWE (w. 16+17+22+23)			15		
I. Zapasy			16		
II. Należności krótkoterminowe (w. 18+19+20+21)			17		
z tego	z tytułu dostaw i usług (bez względu na okres spłaty)		18		
	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		19		
	inne należności krótkotermi- nowe		20		
	dochodzone na drodze sądo- wej		21		
III. Inwestycje krótkoterminowe			22		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			23		
C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTA- WOWY			24		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE			25		
AKTYWA RAZEM (w.01+15+24+25)			26		

PASYWA			Stan na koniec okre- su sprawozdawczego	
0			1	
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (w. 28+29+30+31+32+33+34)			27	
z tego	kapitał (fundusz) podstawo- wy	28		
	kapitał (fundusz) zapasowy	29		
	kapitał (fundusz)z aktualiza- cji wyceny	30		
	pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	31		
	zysk/strata z lat ubiegłych *	32		
	zysk/strata netto *	33		
	odpisy z zysku netto w roku obrotowym (wielkość ujem- na)		34	
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (w. 36+39+40+47)			35	
I. Rezerwy na zobowiązania			36	
w tym	rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	37		
	rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	38		
II. Zobowiązania długoterminowe			39	
III. Zobowiązania krótkoterminowe (w. 41+42+43+44+45+46)			40	
w tym	z tytułu dostaw i usług (bez względu na okres wymagalności)	41		
	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	42		
	zaliczki otrzymane na dostawy	43		
	z tytułu wynagrodzeń	44		
	pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	45		
	fundusze specjalne	46		
IV. Rozliczenia międzyokresowe			47	
PASYWA RAZEM (w. 27+35)			48	

Przy wyniku ujemnym należy bezwzględnie postawić znak minus.

* Zysk to wielkość dodatnia (+). Strata to wielkość ujemna (-).

Dział 2. Dane uzupełniające do bilansu**2.1. Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe***w tys. zł, bez znaku po przecinku*

WYSZCZEGÓLNIENIE			Inwestycje	
			długoterminowe	krótkoterminowe
			Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
0			1	2
Z działu 1 wiersza odpowiednio 13 lub 22 przypada na	Aktywa finansowe (w. 02+03+04+05+06)		01	
	z tego	udziały lub akcje w innych spółkach	02	
		jednostki uczestnictwa i certyfikaty inwestycyjne	03	
		skarbowe papiery wartościowe	04	
		pozostałe aktywa finansowe	05	
		środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	06	
	Pozostałe inwestycje		07	

2.2. Kapitał (fundusz) podstawowy*w tys. zł, bez znaku po przecinku*

WYSZCZEGÓLNIENIE					Stan na koniec okresu sprawozdawczego
0					1
Z działu 1 wiersza 28 przypada na kapitał (fundusz) podstawowy	I. Krajowy razem			01	
	z tego	nazwa akcjonariusza			
		1.		02	
		2.		03	
		3.		04	
		4.		05	
		5.		06	
	II. Zagraniczny razem			07	
	z tego	nazwa akcjonariusza	kraj pochodzenia	symbol kraju	
				08	
				09	
				10	
				11	
	Pozostali akcjonariusze zagraniczni			12	

Prosimy nie wypełniać szarych pól.

Dział 3. Rachunek zysków i strat*narastająco od początku roku do końca okresu sprawozdawczego; w tys. zł, bez znaku po przecinku*

WYSZCZEGÓLNIENIE		Wartość
0		1
A. Przychody z działalności operacyjnej (w. 02+05)		01
I.	Przychody z opłat za zarządzanie funduszami i zbiorczymi portfelami papierów wartościowych	02
w tym	wynagrodzenie za zarządzanie	03
	opłata manipulacyjna	04
II.	Pozostałe przychody z działalności	05
B. Koszty działalności operacyjnej (w. 07+08+09+10+11+12+13+14+15)		06
I.	Pokrycie ponadlimitowanych kosztów funduszy	07
II.	Amortyzacja	08
III.	Zużycie materiałów i energii	09
IV.	Usługi obce	10
V.	Podatki i opłaty	11
VI.	Wynagrodzenia	12
VII.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	13
VIII.	Pozostałe koszty rodzajowe	14
IX.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	15
C. Zysk/strata ze sprzedaży (w. 01–06)*		16
D. Pozostałe przychody operacyjne (w. 18+19+20+21)		17
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	18
II.	Dotacje	19
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	20
IV.	Inne przychody operacyjne	21
E. Pozostałe koszty operacyjne (w. 23+24+25)		22
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	23
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24
III.	Inne koszty operacyjne	25
F. Zysk/strata z działalności operacyjnej (w. 16+17–22)*		26
G. Przychody finansowe (w. 28+29+30+31+32)		27
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	28
II.	Odsetki	29
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	30
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	31
V.	Inne	32
H. Koszty finansowe (w. 34+35+36+37)		33
I.	Odsetki	34
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	35
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	36
IV.	Inne	37
I. Zysk/strata brutto (w. 26+27–33)*		38
J. Podatek dochodowy		39
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku/zwiększenia straty		40
L. Zysk/strata netto (w. 38–39–40)*		41

* Przy ujemnych wynikach cząstkowych (stracie) należy bezwzględnie postawić znak (-).

Dział 4. Informacje ogólne

4.1.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Liczba osób
	0	1
Rada Nadzorcza	01	
Zarząd	02	
Pracujący ogółem, w tym:	03	
kadra kierownicza	04	
doradcy inwestycyjni	05	
Przedstawiciele (art. 33 ust. 1 ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi)*	06	

*(Dz. U. z 2014 r. poz. 157, z późn. zm.)

4.1. a	Liczba placówek tworzących sieć dystrybucji jednostek uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych:		
	WYSZCZEGÓLNIENIE	Liczba placówek	
	0	1	
Ogółem	01		
Banki	02		
Biura Maklerskie	03		
Domy Maklerskie	04		
Towarzystwa Funduszy Inwestycyjnych	05		

4.2.	Data decyzji Komisji Nadzoru Finansowego o udzieleniu zezwolenia na utworzenie towarzystwa:	mies. rok

4.3.	Nazwa funduszu, którym towarzystwo zarządza	Rodzaj funduszu ¹⁾	Specjalizacja funduszu ²⁾	Typ zarządzania ³⁾
	0	1	2	3
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				

¹⁾ Prosimy używać następujących skrótów: **FIO** dla funduszu inwestycyjnego otwartego; **SFIO** dla specjalistycznego funduszu inwestycyjnego otwartego; **FIZ** dla funduszu inwestycyjnego zamkniętego. Jeśli fundusz prowadzi działalność jako fundusz składający się z subfunduszy, prosimy dopisać **S**. W przypadku funduszu podstawowego prosimy dopisać **P** i liczbę funduszy z nim powiązanych. Jeśli dany fundusz jest funduszem powiązanym, prosimy dopisać **W**. Jeżeli dany fundusz nie jest żadnym funduszem z ww. prosimy dopisać **I**.

²⁾ Prosimy używać określeń opisanych w objaśnieniach pkt 4.3 dotyczących rubryki 2. **Prosimy nie wypełniać szarych pól.**

³⁾ Jeśli portfelem inwestycyjnym funduszu zarządza towarzystwo, prosimy wpisać „**T**”, jeśli całym lub częścią portfela inwestycyjnego funduszu zarządza podmiot prowadzący działalność maklerską, prosimy wpisać „**M**”, a jeśli inny podmiot, prosimy wpisać „**I**”.

4.4.	Przedmiotem działalności towarzystwa jest (zgodnie z zezwoleniem KNF): <i>Prosimy wpisać znak „X” w kratce z symbolem właściwej odpowiedzi.</i>
☐ 1	zarządzanie zbiorczym portfelem papierów wartościowych
☐ 2	zarządzanie portfelami, w skład których wchodzi jeden lub większa liczba instrumentów finansowych
☐ 3	doradztwo inwestycyjne
☐ 4	pośrednictwo w zbywaniu i odkupywaniu jednostek uczestnictwa funduszy zarządzanych przez inne towarzystwa lub tytułów uczestnictwa funduszy zagranicznych
☐ 5	pełnienie funkcji przedstawiciela funduszy zagranicznych

4.5.	Czy towarzystwo ma w państwie członkowskim oddział lub prowadzi tam działalność w innej formie? (art. 264, 265 ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi) <i>Prosimy zaznaczyć właściwą odpowiedź.</i>	TAK	1
		NIE	2
Jeśli tak, prosimy podać, w których państwach członkowskich:			
1.	2.	3.	4.

Dział 5. Informacje dodatkowe

5.1. Czy za Państwa firmę wypełnia sprawozdanie inna jednostka (np. biuro rachunkowe)? <i>(zaznaczyć właściwą odpowiedź)</i>	TAK → pytanie 5.2.	NIE	5.2. Proszę podać dane jednostki wypełniającej sprawozdanie:	a) nazwa	b) REGON
				c) adres i telefon	d) e-mail

1. Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na przygotowanie danych dla potrzeb wypełnianego formularza.	
2. Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na wypełnienie formularza.	

(e-mail osoby sporządzającej sprawozdanie – WYPEŁNIAĆ WIELKIMI LITERAMI)

(imię, nazwisko i telefon osoby sporządzającej sprawozdanie)

(miejscowość, data)

(pieczętka imienna i podpis osoby działającej w imieniu sprawozdawcy)*

*Wymóg opatrzenia pieczęcią dotyczy wyłącznie sprawozdania wnoszonego w postaci papierowej.

Objaśnienia do formularza TFI

Uwaga: W e-mailu każdy znak powinien zostać wpisany w odrębnej kratce.
Przykład wypełnienia e-maila:

Z | E | N | O | N | . | K | O | W | A | L | S | K | I | @ | X | X | X | . | Y | Y | Y | . | P | L | | | | | | | | | |

Statystyczne sprawozdanie finansowe TFI należy wypełniać zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 1 września 2009 r. w sprawie okresowych sprawozdań oraz bieżących informacji dotyczących działalności i sytuacji finansowej towarzystw funduszy inwestycyjnych i funduszy inwestycyjnych dostarczanych przez te podmioty Komisji Nadzoru Finansowego (Dz. U. poz. 1235), a także ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz. U. z 2014 r. poz. 157, z późn. zm.).

Formularz TFI składa się z czterech części:

- bilansu (dział 1),
- danych uzupełniających do bilansu (dział 2),
- rachunku zysków i strat (dział 3),
- informacji ogólnych (dział 4).

UWAGA: Dane w sprawozdaniu należy wykazać w tysiącach złotych bez znaku po przecinku.

Wszystkie wiersze objęte określeniem „z tego” sumują się na wiersz zbiorczy. Natomiast wiersze objęte określeniem „w tym” nie sumują się, ale stanowią uszczegółowienie wierszy zbiorczych; kwota wykazana w wierszu zbiorczym powinna być równa lub większa od sumy kwot wykazanych niżej i objętych określeniem „w tym”.

Dział 1. BILANS

Wymagana jest równość aktywów razem i pasywów razem (wiersz 26 = 48).

AKTYWA

W wierszu 01 należy wykazać **aktywa trwałe** według wartości netto (wartość początkowa pomniejszona o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe)). Przez aktywa trwałe rozumie się aktywa, które nie są zaliczane do obrotowych, stanowiące kontrolowane przez jednostkę zasoby majątkowe o wiarygodnie określonej wartości, powstałe w wyniku przeszłych zdarzeń, które spowodują w przyszłości wpływ do jednostki korzyści ekonomicznych, a przewidywany okres ich zaangażowania w działalność jednostki jest dłuższy niż rok. Suma wierszy = 02+03+12+13+14.

W wierszu 02 należy wykazać sumę **wartości niematerialnych i prawnych** według wartości netto. Przez wartości niematerialne i prawne rozumie się nabyte przez jednostkę, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe, które nie zostały zakwalifikowane do środków trwałych lub inwestycji, nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki, w szczególności: autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje, prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych, know-how oraz inne wartości niematerialne i prawne przyjęte do używania przez jednostkę na podstawie

umowy najmu, dzierżawy lub leasingu finansowego, a także nabytą wartość firmy i koszty zakończonych prac rozwojowych.

W wierszu 03 należy wykazać wartość netto **rzeczowych aktywów trwałych**, na którą składa się wartość netto środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz zaliczek na środki trwałe w budowie.

Suma wierszy = 04+10+11.

W wierszu 04 należy wykazać środki trwałe według wartości netto. Przez środki trwałe rozumie się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku w momencie oddania do użytkowania i przeznaczone na potrzeby jednostki.

Suma wierszy = 05+06+07+08+09.

W wierszach 05 do 09 zgodnie z Klasyfikacją Środków Trwałych należy wykazać:

w wierszu 05 grupę 0 – grunty (łącznie z prawem użytkowania wieczystego gruntu);

w wierszu 06 grupę 1 – budynki i lokale (łącznie ze spółdzielczym własnościowym prawem do lokalu mieszkalnego oraz spółdzielczym prawem do lokalu użytkowego) oraz grupę 2 – obiekty inżynierii lądowej i wodnej;

w wierszu 07 grupę 4 – maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania, grupę 5 – specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty oraz grupę 6 – urządzenia techniczne;

w wierszu 08 grupę 7 – środki transportu;

w wierszu 09 grupę 8 – narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie oraz grupę 9 – inwentarz żywy.

W wierszu 10 należy wykazać wartość netto środków trwałych w budowie, przez które rozumie się zaliczane do aktywów trwałych środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszania już istniejącego środka trwałego.

W wierszu 11 należy wykazać wartość zaliczek na środki trwałe w budowie, to znaczy równowartość środków pieniężnych przekazanych kontrahentom na poczet dostaw i usług związanych ze środkami trwałymi w budowie.

W wierszu 12 należy wykazać **należności długoterminowe**, to znaczy środki pieniężne w rozrachunkach z kontrahentami, które na określony dzień nie zostały przez jednostkę wyegzekwowane, lecz należą się jej z mocy prawa, a spłata przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego.

W wierszu 13 należy wykazać sumę wartości wszystkich **inwestycji długoterminowych**. Przez inwestycje rozumie się aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej. Inwestycje długoterminowe obejmują w szczególności długoterminowe aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez jednostkę dla realizacji jej działalności statutowej, lecz zostały nabyte lub wytworzone w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych.

W wierszu 14 należy wykazać **długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**, do których zaliczamy te aktywowane koszty, których termin rozliczenia na dzień bilansowy jest dłuższy niż rok. W szczególności obejmują aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, które powstają w związku z ujemnymi przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości (bez względu na okres ich rozliczania) oraz koszty organizacji poniesione przy założeniu lub późniejszym rozszerzeniu spółki (w zakresie salda podlegającego rozliczeniu dłużej niż 12 miesięcy).

W wierszu 15 należy wykazać **aktywa obrotowe**, na które składają się zapasy, należności krótkoterminowe, inwestycje krótkoterminowe oraz krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe. Suma wierszy = 16+17+22+23+24+25.

W wierszu 16 należy wykazać **zapasy**, obejmujące w szczególności materiały, półprodukty i produkty w toku, produkty gotowe, towary i zaliczki na dostawy.

W wierszu 17 należy wykazać **należności krótkoterminowe**, które obejmują ogół należności z tytułu dostaw i usług (bez względu na umowny termin ich zapłaty) oraz całość lub część należności z innych tytułów, które nie są zaliczane do aktywów finansowych, a które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Suma wierszy = 18+19+20+21.

W wierszu 18 należy wykazać wartość należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług bez względu na umowny okres spłaty (suma należności o umownym okresie spłaty do 12 miesięcy i powyżej 12 miesięcy).

W wierszu 19 należy wykazać należności krótkoterminowe z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń.

W wierszu 20 należy wykazać należności krótkoterminowe, które nie zostały wykazane wcześniej w wierszach 18 i 19.

W wierszu 21 należy wykazać należności kwestionowane, dochodzone na drodze powództwa cywilnego.

W wierszu 22 należy wykazać sumę wartości wszystkich **inwestycji krótkoterminowych**.

W wierszu 23 należy wykazać **krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**, które powinny być rozliczone w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego i w szczególności obejmują prenumeratę czasopism na przyszły okres, składki ubezpieczeń majątkowych i na życie, czynsze, opłaty wstępne z tytułu umów leasingu, prowizje od kredytów.

W wierszu 24 należy wykazać należne wpłaty na kapitał podstawowy, zadeklarowane, lecz niewniesione na dzień bilansowy wkłady kapitałowe – rzeczowe i finansowe w spółkach kapitałowych (z o.o. i akcyjnych) oraz spółkach osobowych.

W wierszu 25 należy wykazać udziały (akcje) prezentowane w księgach rachunkowych jako krótkoterminowe aktywa finansowe własne, przewidziane do zbycia lub umorzenia w ciągu roku od dnia bilansowego.

PASYWA

W wierszu 27 należy wykazać łączną sumę **kapitałów własnych** jednostki, pochodzących z zasobów wniesionych przez właściciela oraz powiększonych z wypracowanego nierozdzielonego zysku.

Suma wierszy = 28+29+30+31+32+33+34.

W wierszu 28 należy wykazać kapitał podstawowy jednostki, określony w statucie i wpisany w rejestrze sądowym.

W wierszu 29 należy wykazać wartość kapitału zapasowego tworzonego na pokrycie ewentualnych strat w przyszłości, a na bieżąco do finansowania z własnych źródeł potrzeb jednostki.

W wierszu 30 należy wykazać wartość kapitału z aktualizacji wyceny, na który odnosi się skutki aktualizacji wyceny środków trwałych na podstawie odrębnych przepisów oraz skutki przeszacowania inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych, powodujące wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych.

W wierszu 31 należy wykazać pozostałe kapitały rezerwowe tworzone z zysku do podziału lub wydzielonej części kapitału podstawowego bądź zapasowego z przeznaczeniem na ściśle określony cel.

W **wierszu 32** należy wykazać zysk z lat ubiegłych, który nie został podzielony lub stratę z lat ubiegłych, która nie została pokryta, stanowiące nierozliczoną część lub całość wyniku finansowego netto pochodzącego z lat poprzedzających okres, na który sporządzany jest bilans.

W **wierszu 33** należy wykazać zysk lub stratę netto. Zysk wielkość dodatnia (+); strata wielkość ujemna (-). Wynik finansowy netto w bilansie jest równy wynikowi z rachunku zysków i strat (**dział 1 wiersz 33 = dział 3 wiersz 41**).

W **wierszu 34** należy wykazać odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (jest to wielkość ujemna).

W **wierszu 35** należy wykazać **zobowiązania** długoterminowe i krótkoterminowe, **rezerwy na zobowiązania** oraz rozliczenia międzyokresowe. Suma = 36+39+40+47.

W **wierszu 36** należy wykazać **rezerwy na zobowiązania**, tj. zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne.

W **wierszu 37** należy wykazać rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego, którą tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych (różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości).

W **wierszu 38** należy wykazać **rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne** bez podziału na długoterminowe i krótkoterminowe.

W **wierszu 39** należy wykazać sumę **zobowiązań długoterminowych**, przez które rozumie się wynikający z przeszłych zdarzeń obowiązek wykonania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, które spowodują wykorzystanie już posiadanych lub przyszłych aktywów jednostki, a okres wymagalności jest dłuższy niż rok od dnia bilansowego. W szczególności obejmują zaciągnięte kredyty i pożyczki, zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych i inne zobowiązania finansowe (czyli zobowiązania jednostki do wydania aktywów finansowych albo do wymiany instrumentu finansowego z inną jednostką, na niekorzystnych warunkach).

W **wierszu 40** należy wykazać sumę **zobowiązań krótkoterminowych**, tj. zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz całość lub część zobowiązań z innych tytułów, które nie są zaliczone do zobowiązań długoterminowych, a które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Suma wierszy = 41+42+43+44+45+46.

W **wierszu 41** należy wykazać wartość zobowiązań krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług bez względu na umowny okres wymagalności (suma zobowiązań o umownym okresie wymagalności do 12 miesięcy i powyżej 12 miesięcy).

W **wierszu 42** należy wykazać zobowiązania krótkoterminowe z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń.

W **wierszu 43** należy wykazać zaliczki otrzymane od kontrahentów na poczet przyszłych dostaw i usług, które zostaną rozliczone po ich zrealizowaniu.

W **wierszu 44** należy wykazać zobowiązania krótkoterminowe z tytułu wynagrodzeń za pracę.

W **wierszu 45** należy wykazać pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, obejmujące kredyty, pożyczki, zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych i inne zobowiązania finansowe oraz zobowiązania wekslowe i inne.

W **wierszu 46** należy wykazać fundusze specjalne, stanowiące źródło finansowania wyodrębnionych celów. W szczególności fundusze specjalne obejmują zakładowy fundusz świadczeń socjalnych i fundusz załogi tworzony na podstawie decyzji jednostki o przeznaczeniu zysku netto na ten fundusz oraz odsetki od wymienionych funduszy.

W **wierszu 47** należy wykazać **rozliczenia międzyokresowe przychodów**, które charakteryzują się tym, że zarachowane w bieżącym okresie sprawozdawczym stanowią przychody zaliczone do wyniku finansowego w przyszłych okresach w celu zapewnienia ich współmierności z odpowiednimi kosztami. Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach (przedpłaty na prenumeratę), środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub budowy środków trwałych oraz prac rozwojowych – jeżeli nie zwiększają one kapitałów własnych.

Dział 2. DANE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

Pkt 2.1. Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe

W **wierszu 01** należy wykazać **aktywa finansowe**, które obejmują aktywa pieniężne, instrumenty kapitałowe wyemitowane przez inne jednostki, a także wynikające z kontraktu prawo do otrzymania aktywów pieniężnych lub prawo do wymiany aktywów finansowych z inną jednostką na korzystnych warunkach.

Długoterminowe aktywa finansowe (rubryka 1) obejmują aktywa finansowe płatne i wymagalne w okresie dłuższym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego lub od daty ich założenia, wystawienia lub nabycia.

Suma wierszy = 02+03+04+05.

Krótkoterminowe aktywa finansowe (rubryka 2) obejmują aktywa finansowe płatne i wymagalne lub przeznaczone do zbycia w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego lub od daty ich założenia, wystawienia lub nabycia albo stanowią aktywa pieniężne. Suma wierszy = 02+03+04+05+06.

Wiersze 02 do 06 stanowią uszczegółowienie aktywów finansowych:

w **wierszu 02** należy wykazać wartość udziałów i akcji w innych spółkach,

w **wierszu 03** należy wykazać wartość jednostek uczestnictwa i certyfikatów inwestycyjnych,

w **wierszu 04** należy wykazać wartość skarbowych papierów wartościowych,

w **wierszu 05** należy wykazać wartość pozostałych aktywów finansowych,

w **wierszu 06 (tylko rubryka 2)** należy wykazać aktywa pieniężne, przez które rozumie się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Do aktywów pieniężnych zalicza się również inne aktywa pieniężne, w tym w szczególności naliczone odsetki od aktywów finansowych. W szczególności należy tu wykazać środki pieniężne w kasie, na rachunkach bankowych i środki pieniężne w drodze.

Suma wierszy 01+07 rubryka 1 = wartość w wierszu 13 w dziale 1.

Suma wierszy 01+07 rubryka 2 = wartość w wierszu 22 w dziale 1.

Pkt 2.2. Kapitał podstawowy

W **wierszu 01** – z działu 1 wiersza 28 przypada na kapitał podstawowy krajowy. Suma wierszy = 02+03+04+05+06.

W **wierszach 02 do 05** należy umieścić nazwę (firmę) czterech największych polskich akcjonariuszy i podać wartość posiadanego przez nich kapitału podstawowego.

W **wierszu 06** należy podać wartość kapitału podstawowego posiadanego przez pozostałych polskich akcjonariuszy.

W **wierszu 07** – z działu 1 wiersza 28 przypada na kapitał podstawowy zagraniczny. Suma wierszy = 08+09+10+11+12.

W **wierszach 08 do 11** należy umieścić nazwę (firmę) czterech największych zagranicznych akcjonariuszy, wskazać kraj ich pochodzenia oraz wartość posiadanego przez nich kapitału podstawowego.

W **wierszu 12** należy podać wartość kapitału podstawowego posiadanego przez pozostałych zagranicznych akcjonariuszy.

Uwaga: prosimy nie wypełniać szarych pól w rubryce symbol kraju.

Suma wierszy 01+07 = wartość w wierszu 28 w dziale 1.

Dział 3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Obejmuje zestawienie elementów, których suma algebraiczna pozwala na wyliczenie wyniku finansowego netto towarzystwa. Poszczególne pozycje rachunku zysków i strat należy wypełniać zgodnie z zamianowaniem wierszy. Należy zwrócić uwagę, że wartości dodatnie pośrednich wyników częściowych są zyskami, a ujemne stratami.

Dane należy wykazywać narastająco od początku roku do końca okresu sprawozdawczego.

Uwaga: należy bezwzględnie przy ujemnych wynikach częściowych wstawić znak minus.

W **wierszu 01** należy wykazać **przychody z działalności operacyjnej**, które odpowiadają pozycji A „przychody netto

ze sprzedaży i zrównane z nimi” w porównawczym rachunku zysków i strat w ustawie o rachunkowości.

Suma wierszy = 02+05.

W **wierszu 02** należy wykazać łączne przychody z opłat za zarządzanie funduszami i zbiorczymi portfelami papierów wartościowych.

W **wierszu 03** należy wykazać wynagrodzenie (stałe i zmienne), jakie pobiera towarzystwo za zarządzanie funduszami i zbiorczymi portfelami papierów wartościowych.

W **wierszu 04** należy wykazać opłatę manipulacyjną, jaką towarzystwo pobiera przy zbywaniu i odkupywaniu jednostek uczestnictwa (w tym również jednostek uczestnictwa zbiorczych portfeli papierów wartościowych) oraz wydawaniu i wykupywaniu certyfikatów inwestycyjnych.

W **wierszu 05** należy wykazać pozostałe przychody z działalności statutowej, obejmujące przychody związane z działalnością podstawową towarzystwa, a które nie zostały wykazane w wierszu 02.

W **wierszu 06** należy wykazać **koszty działalności operacyjnej**, obejmujące wszystkie koszty proste związane z prowadzeniem działalności produkcyjnej, usługowej, handlowej poniesione w celu uzyskania określonych przychodów.

Suma wierszy = 07+08+09+10+11+12+13+14+15.

W **wierszu 07** należy wykazać pokrycie ponadlimitowanych kosztów funduszy zgodnie z zapisami w ich statutach.

W **wierszu 08** należy wykazać odpisy amortyzacyjne środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

W **wierszu 09** należy wykazać zużycie materiałów i energii na cele działalności podstawowej, pomocniczej i ogólnego zarządu.

W **wierszu 10** należy wykazać koszty proste usług obcych wykonanych na rzecz działalności operacyjnej jednostki.

W **wierszu 11** należy wykazać podatki i opłaty obciążające koszty działalności towarzystwa, a w szczególności podatek od nieruchomości i środków transportu, naliczony podatek VAT, który nie podlega zwrotowi lub odliczeniu od podatku należnego, podatek od czynności cywilnoprawnych, opłaty o charakterze podatkowym, a także opłatę notarialną i sądową (nie są związane z dochodzeniem roszczeń lub nabyciem nieruchomości), opłaty za wieczyste użytkowanie gruntu, opłaty lokalne i administracyjne.

W **wierszu 12** należy wykazać wynagrodzenia, obejmujące koszty z tytułu wynagrodzeń pieniężnych i w naturze należnych pracownikom na podstawie umowy o pracę oraz osobom zatrudnionym na podstawie umowy-zlecenia, umowy o dzieło i innych umów.

W **wierszu 13** należy wykazać ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia obejmujące koszty z tytułu różnego rodzaju świadczeń na rzecz pracowników, które nie zostały zaliczone do wynagrodzeń.

W **wierszu 14** należy wykazać pozostałe koszty rodzajowe, to znaczy koszty proste działalności operacyjnej, które nie zostały wymienione wyżej, a w szczególności koszty reprezentacji i reklamy, podróży służbowych, składki z tytułu ubezpieczeń rzeczowych.

W **wierszu 16** należy wykazać **zysk lub stratę ze sprzedaży** wynikającą z różnicy wierszy = 01-06.

W **wierszu 17** należy wykazać **pozostałe przychody operacyjne**, to znaczy przychody związane pośrednio z działalnością operacyjną jednostki i związane z ogólnym ryzykiem jej działalności. Suma wierszy = 18+19+20+21.

W **wierszu 18** należy wykazać zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych (środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji w nieruchomości i prawa).

W **wierszu 19** należy wykazać otrzymane dotacje, subwencje i dopłaty do działalności bieżącej, środków trwałych w budowie i prac rozwojowych.

W **wierszu 20** należy wykazać aktualizację wartości aktywów niefinansowych (odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji w nieruchomości i prawa).

W **wierszu 21** należy wykazać pozostałe przychody operacyjne, które nie zostały wykazane w wierszach 18, 19 i 20, a w szczególności przychody związane z działalnością socjalną, odpisane zobowiązanie przedawnione i umorzone, rozwiązanie rezerw utworzonych w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, otrzymane odszkodowania i kary, odpis ujemnej wartości firmy.

W **wierszu 22** należy wykazać **pozostałe koszty operacyjne**, to znaczy koszty związane pośrednio z działalnością operacyjną jednostki i związane z ogólnym ryzykiem jej działalności. Suma wierszy = 23+24+25.

W **wierszu 23** należy wykazać koszty związane ze stratą z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych (środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji w nieruchomości i prawa).

W **wierszu 24** należy wykazać aktualizację wartości aktywów niefinansowych, która obejmuje aktualizację i nieplanowe odpisy z tytułu utraty wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych w budowie.

W **wierszu 25** należy wykazać pozostałe koszty operacyjne, które nie zostały wykazane w wierszach 23 i 24, a w szczególności koszty utrzymania własnych obiektów socjalnych, odpisane należności przedawnione i umorzone, równowartość rezerw tworzonych na należności wątpliwe oraz pewne i prawdopodobne straty z tytułu operacji niefinansowych, koszty postępowania spornego, zapłacone odszkodowania i kary, nieodpłatne przekazanie aktywów, niezawinione niedobory inwentaryzacyjne.

W **wierszu 26** należy wykazać **zysk lub stratę z działalności operacyjnej** obejmującą wynik na sprzedaży powiększony

o pozostałe przychody operacyjne i pomniejszony o pozostałe koszty operacyjne. Wynik = w. 16+17-22.

W **wierszu 27** należy wykazać **przychody finansowe** wynikające z dokonywanych przez jednostkę operacji finansowych. Suma wierszy = 28+29+30+31+32.

W **wierszu 28** należy wykazać dywidendy i udziały w zyskach innych osób prawnych w wysokości uchwalonej w roku obrotowym przez walne zgromadzenie dokonujące podziału zysku roku poprzedzającego rok obrotowy.

W **wierszu 29** należy wykazać odsetki od posiadanych papierów wartościowych, od udzielonych pożyczek, bankowych lokat terminowych oraz otrzymane i należne odsetki z tytułu zwłoki w zapłacie.

W **wierszu 30** należy wykazać zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, to znaczy osiągnięty zysk ze sprzedaży długoterminowych i krótkoterminowych aktywów finansowych oraz zaliczonych do inwestycji długoterminowych nieruchomości i wartości niematerialnych i prawnych.

W **wierszu 31** należy wykazać aktualizację wartości aktywów finansowych, a w szczególności ustanie przyczyn powodujących trwałą utratę wartości długoterminowych aktywów finansowych, wzrost wartości długoterminowych aktywów finansowych wycenionych według cen rynkowych.

W **wierszu 32** należy wykazać pozostałe przychody finansowe, które nie zostały wykazane w wierszach 28, 29, 30 i 31, w szczególności nadwyżkę dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi, umorzenie kredytów i pożyczek, rozwiązanie rezerwy na pewne lub prawdopodobne straty z tytułu operacji finansowych.

W **wierszu 33** należy wykazać **koszty finansowe** wynikające z dokonywanych przez jednostkę operacji finansowych. Koszty finansowe obejmują odsetki (**wiersz 34**), stratę z tytułu rozchodu aktywów finansowych (**wiersz 35**), aktualizację wartości aktywów finansowych (**wiersz 36**) oraz koszty finansowe, które nie zostały wykazane wcześniej, a w szczególności nadwyżkę ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi (**wiersz 37**).

W **wierszu 38** należy wykazać **zysk lub stratę brutto**, obejmującą wynik z działalności operacyjnej powiększony o przychody finansowe i pomniejszony o koszty finansowe. Wynik = w. 26+27-33.

W **wierszu 41** należy wykazać **zysk lub stratę netto**, obejmującą wynik brutto skorygowany o podatek dochodowy (**wiersz 39**) oraz obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego (**wiersz 40**). Wynik = w. 38-39-40.

Dział 4. INFORMACJE OGÓLNE

Pkt 4.1.

W **wierszach 01 i 02** należy wykazać liczbę członków rady nadzorczej i zarządu towarzystwa, bez względu na to, czy są zatrudnieni w towarzystwie.

W **wierszu 03** należy wykazać liczbę **pracujących** będących w stanie ewidencyjnym w ostatnim dniu okresu obrotowego. Dane podaje się bez przeliczenia niepełnozatrudnionych na pełne etaty.

Do pracujących zalicza się w szczególności:

- 1) osoby zatrudnione na podstawie stosunku pracy (umowy o pracę, powołania, wyboru lub mianowania);
- 2) pracodawców i pracujących na własny rachunek;
- 3) agentów pracujących na podstawie umów agencyjnych.

Do pracujących nie zalicza się osób korzystających z urlopów bezpłatnych i wychowawczych w wymiarze powyżej 3 miesięcy oraz osób pracujących na umowę zlecenie.

W **wierszu 04** należy wykazać kadrę kierowniczą, obejmującą dyrektorów oraz zastępców dyrektorów, głównych księgowych, kadrę menedżerską wyższego szczebla.

W **wierszu 06** należy ująć liczbę osób fizycznych, które pozostają z towarzystwem, podmiotem prowadzącym działalność maklerską lub innym podmiotem, o którym mowa w art. 32 ust. 2 ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi, w stosunku zlecenia lub innym stosunku prawnym o podobnym charakterze, upoważnioną do przyjmowania oświadczeń woli związanych z uczestnictwem w funduszu zarządzanym przez towarzystwo.

Pkt 4.1.a

W **wierszu 01** należy wykazać ogólną liczbę placówek tworzących sieć dystrybucji jednostek uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych.

W **wierszu 02, 03, 04 i 05** należy wykazać liczbę poszczególnych placówek, które zajmują się dystrybucją jednostek uczestnictwa.

Pkt 4.2.

Podają towarzystwa wypełniające sprawozdanie po raz pierwszy.

Pkt 4.3.

Należy podać nazwy funduszy inwestycyjnych, którymi towarzystwo zarządza i które reprezentuje wobec osób trzecich.

W **rubryce 1** należy używać następujących skrótów:

FIO dla funduszu inwestycyjnego otwartego,

SFIO dla specjalistycznego funduszu inwestycyjnego otwartego,

FIZ dla funduszu inwestycyjnego zamkniętego.

Jeśli fundusz prowadzi działalność jako fundusz składający się z subfunduszy, prosimy dopisać **S**.

W przypadku funduszu podstawowego prosimy dopisać **P** i liczbę funduszy z nim powiązanych.

Jeśli dany fundusz jest funduszem powiązanym, prosimy dopisać **W**.

Jeżeli dany fundusz nie jest żadnym funduszem z ww., prosimy dopisać **I**.

W **rubryce 2** należy podać specjalizację funduszu, kierując się podziałem według polityki inwestycyjnej funduszu, i używać następujących określeń:

akcyjny – inwestuje głównie w akcje,

zrównoważony – inwestuje najczęściej po około 50 % w akcje i papiery dłużne,

stabilnego wzrostu – inwestuje do 30–40 % w akcje, a 70–60 % w papiery dłużne,

papierów dłużnych – inwestuje głównie w papiery dłużne,

ryнку pieniężnego – określony w art. 178 ustawy o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi,

światowy akcyjny – inwestuje głównie w akcje notowane na rynkach zagranicznych,

światowy papierów dłużnych – inwestuje głównie w zagraniczne papiery dłużne,

indeksowy – fundusz portfelowy z indeksowym portfelem inwestycyjnym,

bazowy – fundusz portfelowy z bazowym portfelem inwestycyjnym,

standaryzowany – standaryzowany fundusz sekurytyzacyjny,

niestandaryzowany – niestandaryzowany fundusz sekurytyzacyjny,

aktywów – fundusz aktywów niepublicznych,

inny – grupa ta obejmuje np. fundusze aktywnej alokacji, arbitrażowe.

Uwaga: prosimy nie wypełniać szarych pól w rubryce 2.

W **rubryce 3** należy wpisać:

„**T**” – jeśli portfelem inwestycyjnym funduszu zarządza towarzystwo,

„**M**” – jeśli całym portfelem lub częścią portfela inwestycyjnego zarządza podmiot prowadzący działalność maklerską,

„**I**” – jeśli całym portfelem lub częścią portfela inwestycyjnego zarządza inny podmiot.

Podane informacje zostaną wykorzystane wyłącznie do zbiorówek zagregowanych.

Główny Urząd Statystyczny prosi o zgłaszanie uwag:

dotyczących konstrukcji formularza – dla udoskonalenia badania w latach następnych,

różnic zakresowych między formularzem a ewidencją księgową danego towarzystwa,

terminów składania formularza.

W razie problemów prosimy dzwonić pod numer 22 608 35 33 (faks 22 608 38 96).

 GŁÓWNY URZĄD STATYSTYCZNY , al. Niepodległości 208, 00-925 Warszawa www.stat.gov.pl		
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	F-01/o Sprawozdanie o przychodach, kosztach i wyniku finansowym szkół i innych placówek oświatowych	Portal sprawozdawczy GUS www.stat.gov.pl Urząd Statystyczny 80-434 Gdańsk ul. Danusi 4
Numer identyfikacyjny – REGON	za rok 2016	Termin przekazania: zgodnie z PBSSP 2016 r.

Zbierane na tym formularzu dane są chronione tajemnicą statystyczną i nie będą nikomu udostępnione. Służą wyłącznie do zbiorczych opracowań i analiz statystycznych (art. 10 ustawy z dnia 29 czerwca 1995 r. o statystyce publicznej (Dz. U. z 2016 r. poz. 1068)).

Obowiązek przekazywania danych statystycznych wynika z art. 30 pkt 3 ustawy z dnia 29 czerwca 1995 r. o statystyce publicznej oraz rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 21 lipca 2015 r. w sprawie programu badań statystycznych statystyki publicznej na rok 2016 (Dz. U. poz. 1304, z późn. zm.).

Dane zbierane za pomocą niniejszego formularza są niezbędne do wykonania przez Polskę rozporządzenia Komisji (UE) nr 912/2013 z dnia 23 września 2013 r. w sprawie wykonania rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (WE) nr 452/2008 dotyczącego tworzenia i rozwoju statystyk z dziedziny edukacji i uczenia się przez całe życie, w odniesieniu do statystyk dotyczących systemów kształcenia i szkolenia.

Jednostką sprawozdawczą jest przedszkole, szkoła lub inna placówka systemu oświaty (nie zespół szkół ani nie organ prowadzący jednostkę).

Dział I. Podstawowe informacje o jednostce sprawozdawczej

1. Rodzaj jednostki (proszę otoczyć kółkiem symbol właściwej odpowiedzi)	☐ 1	przedszkole, inna forma wychowania przedszkolnego
	☐ 2	szkoła podstawowa
	☐ 3	gimnazjum
	☐ 4	szkoła ponadgimnazjalna
	☐ 5	szkoła artystyczna
	☐ 6	inna placówka systemu oświaty ^{a)}

^{a)} Placówki i inne jednostki organizacyjne systemu oświaty, o których mowa w art. 2 pkt 5, 7, 9 i 11 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty.

2. Typ jednostki (proszę otoczyć kółkiem symbol właściwej odpowiedzi)	☐ 1	jednostka samodzielna
	☐ 2	jednostka wchodząca w skład zespołu ^{b)}

^{b)} Proszę zaznaczyć w przypadku jednostki, o której mowa w art. 62 ust. 1 albo art. 90a ust. 1 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty albo, gdy organ prowadzący prowadzi wspólną ewidencję księgową dla tej jednostki oraz innych podmiotów.

3. Organ prowadzący	REGON	
	nazwa	

4. Liczba uczniów/dzieci w przedszkolach/wychowanków według stanu na 30 września 2016 r.	

5. Liczba nauczycieli (pełnozatrudnionych i niepełnozatrudnionych) realizujących zajęcia dydaktyczne w przeliczeniu na pełne etaty według stanu na 30 września 2016 r. ^{c)}	,

^{c)} Nie zalicza się nauczycieli na urloпах macierzyńskich, wychowawczych lub zdrowotnych.

6. Jaki rodzaj ewidencji księgowej jest prowadzony w Państwa przedszkolu/szkole/placówce systemu oświaty? (proszę otoczyć kółkiem symbol właściwej odpowiedzi)	☐ 1	księgi rachunkowe
	☐ 2	podatkowa księga przychodów i rozchodów
	☐ 3	ewidencja przychodów
	☐ 4	brak wydzielonej ewidencji

W dalszej części formularza, jeżeli jednostką sprawozdawczą jest przedszkole, szkoła lub inna placówka systemu oświaty, która:

- 1) wchodzi w skład zespołu szkół – należy, w miarę posiadanych danych lub szacunkowo, wypełnić działy II, IV, V;
- 2) nie wchodzi w skład zespołu i:
 - a) została przekazana w latach 2009 – 2016 do prowadzenia osobie fizycznej lub osobie prawnej innej niż jednostka samorządu terytorialnego na podstawie art. 5 ust. 5g ustawy o systemie oświaty i prowadzona jest dla niej księgowość w formie ksiąg rachunkowych – należy wypełnić działy II, III, IV i V,
 - b) została przekazana w latach 2009 – 2016 do prowadzenia osobie fizycznej lub osobie prawnej innej niż jednostka samorządu terytorialnego na podstawie art. 5 ust. 5g ustawy o systemie oświaty i prowadzona jest dla niej księgowość w formie podatkowej księgi przychodów i rozchodów (Dział I pytanie 6 = 2) – należy wypełnić w dziale II wiersze od 01 do 14, 20, 21, 23, 24, od 34 do 39 oraz dział V, zaś pozostałą część działu II, dział III i IV – w miarę posiadanych danych lub szacunkowo,
 - c) została przekazana w latach 2009 – 2016 do prowadzenia osobie fizycznej lub osobie prawnej innej niż jednostka samorządu terytorialnego na podstawie art. 5 ust. 5g ustawy o systemie oświaty i prowadzona jest dla niej księgowość w formie ewidencji przychodów (Dział I pytanie 6 = 3) lub brak wydzielonej ewidencji (Dział I pytanie 6 = 4) – należy wypełnić w dziale II wiersze 13, 14, 21, 23 oraz dział V, zaś pozostałą część działu II, dział III i IV – w miarę posiadanych danych lub szacunkowo.

Dział II. Przychody i koszty (w złotych, z dwoma znakami po przecinku)

Wyszczególnienie		Kwota (w zł)	W przypadku podania danych szacunko- wych proszę wpisać literę „S”
A. Przychody ogółem (wiersze 02+03+05+06)		01	
z tego	środki na wydatki (z budżetu państwa, jednostek samorządu terytorialnego, Unii Europejskiej i inne)	02	
	darowizny od podmiotów prowadzących działalność gospodarczą i innych osób prawnych (np. fundacji, stowarzyszeń)	03	
	w tym przeznaczone na stypendia i inne formy pomocy dla uczniów	04	
	pozostałe wpływy od podmiotów prowadzących działalność gospodarczą i innych osób prawnych (przychody fakturowane)	05	
	wpływy od osób fizycznych (wiersze 01-02-03-05)	06	
B. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej (oświatowej) (wiersze 08+09+10+11+12+13)		07	
z tego	opłaty za świadczone usługi edukacyjne	08	
	zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) (+, -)	09	
	koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	10	
	przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	11	
	środki na finansowanie działalności podstawowej (oświatowej), między innymi z jednostek samorządu terytorialnego	12	
	pozostałe przychody z działalności podstawowej (wpływy za obiady dla uczniów, świetlice, internaty)	13	
C. Koszty podstawowej działalności operacyjnej (oświatowej) (wiersze 15+16+18+20+21+23+25+28+29+30)		14	
z tego	amortyzacja	15	
	zużycie materiałów i energii	16	
	w tym energia	17	
	usługi obce	18	
	w tym koszty najmu lokali	19	
	podatki i opłaty	20	
	wynagrodzenia	21	
	w tym ze stosunku pracy	22	
	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	23	
	w tym składki z tytułu ubezpieczeń społecznych i funduszu pracy	24	
	pozostałe koszty rodzajowe	25	
	w tym podróże służbowe	26	
	Ogółem koszty rodzajowe (wiersze 15+16+18+20+21+23+25)	27	
	wartość sprzedanych towarów i materiałów	28	
	inne świadczenia finansowane z budżetu	29	
	pozostałe obciążenia	30	

D. Zysk (strata) z podstawowej działalności operacyjnej (oświatowej) (wiersze 07-14)		31		
E. Przychody z pozostałej działalności operacyjnej (wiersze 33+34+39)		32		
z tego	zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	33		
	środki nieprzeznaczone na działalność podstawową	34		
	w tym	z budżetu państwa	35	
		z budżetu jednostek samorządu terytorialnego	36	
		z funduszy unijnych	37	
		z innych funduszy zagranicznych	38	
	inne przychody z działalności operacyjnej (m.in. darowizny, spadki, opłaty za usługi niezwiązane z działalnością podstawową)	39		
F. Koszty pozostałej działalności operacyjnej (wiersze 41+42+43)		40		
z tego	strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	41		
	aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	42		
	inne koszty pozostałej działalności operacyjnej	43		
G. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (wiersze 31+32-40)		44		
H. Przychody finansowe (wiersze 46+47+48)		45		
z tego	dywidendy i udziały w zyskach	46		
	odsetki	47		
	inne	48		
I. Koszty finansowe (wiersze 50+51)		49		
z tego	odsetki	50		
	inne	51		
J. Zysk (strata) z całokształtu działalności (wiersze 44+45-49)		52		
K. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (wiersze 54-55)		53		
Zyski nadzwyczajne		54		
Straty nadzwyczajne		55		
L. Zysk (strata) brutto (wiersze 52+53)		56		
Podatek dochodowy		57		
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)		58		
M. Zysk (strata) netto (wiersze 56-57-58)		59		

Dział III. Bilans na dzień 31 XII (w złotych, z dwoma znakami po przecink)

AKTYWA (Wyszczególnienie)			Stan na		W przypadku podania danych szacunkowych proszę wpisać literę „S”
			początek roku (w zł)	koniec roku (w zł)	
A. Aktywa trwałe (wiersze 02+03+04+05+10)			01		
I. Wartości niematerialne i prawne			02		
II. Rzeczowe aktywa trwałe			03		
III. Należności długoterminowe			04		
IV. Inwestycje długoterminowe			05		
w tym	długoterminowe aktywa finansowe		06		
	w tym	udziały lub akcje	07		
		inne papiery wartościowe	08		
		inne długoterminowe aktywa finansowe	09		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			10		
B. Aktywa obrotowe (wiersze 12+13+16+21)			11		
I. Zapasy			12		
II. Należności krótkoterminowe			13		
w tym	z tytułu dostaw i usług		14		
	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		15		
III. Inwestycje krótkoterminowe			16		
w tym	krótkoterminowe aktywa finansowe		17		
	w tym	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	18		
		udziały lub akcje	19		
		inne papiery wartościowe	20		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			21		
Aktywa razem (wiersze 01+11)			22		

PASYWA (Wyszczególnienie)			Stan na		W przypadku podania danych szacunkowych proszę wpisać literę „S”
			początek roku (w zł)	koniec roku (w zł)	
A. Kapitał (fundusz) własny			23		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania			24		
w tym	zobowiązania długoterminowe		25		
	zobowiązania krótkoterminowe		26		
	rozliczenia międzyokresowe		27		
Pasywa razem (wiersze 23+24)			28		

Dział IV. Nakłady inwestycyjne (w złotych, z dwoma znakami po przecinku)

1. Czy w 2016 roku jednostka poniosła nakłady inwestycyjne na aktywa trwałe (np. budynki, samochody)	Tak	Nie	Jeżeli Tak , proszę wpisać kwotę (w zł)	W przypadku podania danych szacunkowych proszę wpisać literę „S”
	<i>(otoczyć kółkiem symbol właściwej odpowiedzi)</i>			
	1	2		
nakłady na rzeczowe aktywa trwałe	1	2		
nakłady na wartości niematerialne i prawne	1	2		

Dział V. Fundusz rady rodziców (w złotych, z dwoma znakami po przecinku)

1. Czy w 2016 roku były wpływy na fundusz rady rodziców?	Tak	Nie	Jeżeli Tak , proszę wpisać kwotę (w zł)	W przypadku podania danych szacunkowych proszę wpisać literę „S”
	(otoczyć kółkiem symbol właściwej odpowiedzi)			
Wpływy na fundusz rady rodziców	1	2		
w tym wpłaty rodziców	1	2		

(e-mail osoby sporządzającej sprawozdanie – WYPEŁNIĆ WIELKIMI LITERAMI)

(imię, nazwisko i telefon osoby sporządzającej sprawozdanie)

(miejscowość, data)

(pieczęć imienna i podpis osoby
działającej w imieniu sprawozdawcy)

*Wymóg opatrzenia pieczęcią dotyczy wyłącznie sprawozdania wnoszonego w postaci papierowej.

Objaśnienia do formularza F-01/o

Uwaga: W e-mailu każdy znak powinien zostać wpisany w odrębnej kratce.

Przykład wypełnienia e-maila:

Z | E | N | O | N | . | K | O | W | A | L | S | K | I | @ | X | X | X | . | Y | Y | Y | . | P | L |

Akty prawne:

1. Rozporządzenia Komisji (UE) nr 912/2013 z dnia 23 września 2013 r. w sprawie wykonania rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (WE) nr 452/2008 dotyczącego tworzenia i rozwoju statystyk z dziedziny edukacji i uczenia się przez całe życie, w odniesieniu do statystyk dotyczących systemów kształcenia i szkolenia (Dz. Urz. UE L 252 z 24.09.2013, str. 5)
2. Ustawa z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (Dz. U. z 2015 r. poz. 2156, z późn. zm.).
3. Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047).
4. Ustawa z dnia 15 kwietnia 2011 r. o systemie informacji oświatowej (Dz. U. z 2015 r. poz. 45, z późn. zm.).
5. Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2013 r. poz. 289).
6. Rozporządzenie Rady (WE) nr 479/2009 z dnia 25 maja 2009 r. o stosowaniu Protokołu w sprawie procedury dotyczącej nadmiernego deficytu załączonego do Traktatu ustanawiającego Wspólnotę Europejską (Dz. Urz. UE L 145 z 10.06.2009, str. 1, z późn. zm.).
7. Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 549/2013 z dnia 21 maja 2013 r. w sprawie europejskiego systemu rachunków narodowych i regionalnych w Unii Europejskiej. (Dz. Urz. UE L 174 z 26.06.2013, str. 1, z późn. zm.)

Działy II, III, IV **nie obejmują** środków gromadzonych przez Radę Rodziców, trójki klasowe, inne.

Szkola wchodząca w skład zespołu szkół lub znajdująca się np. w strukturach stowarzyszenia, dla którego prowadzona jest wspólna księgowość i brak jest możliwości wydzielenia danych dla pojedynczych jednostek, powinna na potrzeby niniejszego sprawozdania dokonać szacowania danych. W przypadku braku własnej metody, należy dokonać szacowania według liczby uczniów lub, jak w przypadku wynagrodzenia, według liczby nauczycieli.

Dział II. Przychody i koszty

W wierszu 02 wykazuje się sumę otrzymanych środków wykazanych w wierszu 12 i 34 w dziale II.

W wierszu 07 należy ująć przychody związane z nauką w danej szkole/przedszkolu osób będących jej uczniami lub wychowankami w zakresie kształcenia objętego ramowym planem nauczania lub podstawą programową (w przypadku przedszkola).

W wierszu 10 wykazuje się koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby, w szczególności: na rzecz rzeczowych aktywów trwałych, inwestycji długoterminowych oraz funduszy wydzielonych.

W wierszu 12 wykazuje się wykorzystane dotacje, środki na wydatki pochodzące z budżetu państwa, budżetu jednostek samorządu terytorialnego, funduszy unijnych i innych a ewentualne nadwyżki należy zapisać w wierszu 15, 26 w dziale III (np. niewykorzystane dotacje do zwrotu).

W wierszu 13 wykazuje się pozostałe przychody, w szczególności środki otrzymywane na rzecz stypendystów niebędących obywatelami polskimi, środki budżetowe na nagrody ministra oraz wpływy z tytułu obiadów dla uczniów, internatu, działalności świetlicy i innych usług edukacyjnych – niewymienione w wierszach 08, 11, 12.

W wierszu 15 wykazuje się odpisy amortyzacyjne wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych, w tym budynków i lokali oraz obiektów inżynierii lądowej i wodnej.

W wierszu 16 wykazuje się zużycie materiałów i energii (m.in. elektrycznej, ciepłej i innej, wody oraz gazu), a także książek i czasopism.

W wierszu 18 wykazuje się usługi obce świadczone przez inne jednostki, tj. usługi remontowe, transportowe, budowlano-montażowe, sprzętowe, projektowe, handlowe, najmu, dzierżawy, leasingu (inne), prowizje bankowe, z wyjątkiem prowizji od kredytów.

W wierszu 20 wykazuje się podatki i opłaty obciążające koszty, tj. podatek akcyzowy, podatek od nieruchomości, od środków transportowych, od czynności cywilnoprawnych, inne podatki lokalne, opłaty skarbowe, podatek VAT naliczony niepodlegający zwrotowi lub odliczeniu od podatku VAT należnego, jeśli nie dotyczy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, opłaty notarialne, sądowe i celne, jeżeli nie zwiększają ceny nabycia składników majątkowych lub nie wiążą się z postępowaniem sądowym, opłaty na rzecz PFRON, opłaty administracyjne, licencyjne, inne.

W wierszu 21 należy wykazać łącznie wynagrodzenie brutto wynikające ze stosunku pracy oraz z tytułu umowy-zlecenia lub umowy o dzieło.

W wierszu 23 wykazuje się świadczenia, tj. składki z tytułu ubezpieczeń społecznych (w części opłacanej przez pracodawcę), na fundusz pracy, fundusz gwarantowanych świadczeń pracowniczych oraz świadczenia na rzecz pracowników, jak np. dopłaty do biletów, kwater, wyżywienia, szkolenia pracowników, wydatki na bhp i ochronę zdrowia, a także odpisy na ZFSS lub świadczenia urlopowe.

W wierszu 25 wykazuje się pozostałe koszty rodzajowe np. koszty krajowych i zagranicznych podróży służbowych, ryczałty za używanie samochodów prywatnych do celów służbowych, koszty reprezentacji i reklamy, składki z tytułu ubezpieczeń majątkowych i osobowych, odpisy majątkowe, odpisy pośmiertne, odszkodowania powypadkowe, ekwiwalenty za zużycie przez pracowników odzieży roboczej, narzędzi itp.

W wierszu 28 wykazuje się (w cenie nabycia) wartość sprzedanych towarów i materiałów dotyczących wyłącznie podstawowej działalności operacyjnej.

W wierszu 33 wykazuje się zysk (nadwyżkę przychodów nad kosztami) ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych (środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych).

W wierszu 39 wykazuje się inne przychody z pozostałej działalności operacyjnej, tj. przychody niezwiązane z działalnością podstawową (oświatową), które nie zostały wymienione w wierszach 33–38. W szczególności należy wykazać: przychody z najmu pomieszczeń, darowizn, spadków, przychody z działalności socjalnej związane z dofinansowaniem kosztów prowadzenia obiektów socjalnych, otrzymane odszkodowania, korekty odpisów aktualizujących wartość niefinansowych aktywów trwałych, nieodpłatnie otrzymane aktywa obrotowe, odpisane przedawnione zobowiązania, nadwyżki składników majątku obrotowego ustalone w wyniku inwentaryzacji.

W wierszu 41 wykazuje się stratę (nadwyżkę kosztów nad przychodami) ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych (środków trwałych), wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych w budowie.

W wierszu 42 wykazuje się odpisy aktualizujące wartość aktywów niefinansowych.

W wierszu 43 wykazuje się inne koszty pozostałej działalności operacyjnej, a w szczególności: koszty działalności obiektów socjalnych, wartość należności, zapłacone i wymagające zapłaty odszkodowania, kary i grzywny, niezawinione niedobory składników majątkowych, koszty likwidacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, wartość umorzonych przedawnionych należności, dla których nie dokonano odpisu aktualizującego, wartość netto zlikwidowanych lub nieodpłatnie przekazanych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, utworzoną rezerwę na straty z tytułu operacji gospodarczych.

W wierszu 45 wykazuje się przychody finansowe, tj. przychody z tytułu dywidend udziałów w zysku, odsetki uzyskane (od udzielonych pożyczek i lokat terminowych, odsetki za zwłokę), zysk ze zbycia inwestycji (nadwyżka przychodów ze sprzedaży nad wartością w cenach nabycia sprzedanych inwestycji wobec całkowitego lub częściowego ustania przyczyn powodujących trwałą utratę ich wartości, nadwyżkę dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi oraz inne).

W wierszu 49 wykazuje się koszty finansowe, obejmujące odsetki zapłacone (od zaciągniętych kredytów i pożyczek, odsetki od obligacji, odsetki za zwłokę), stratę ze zbycia inwestycji (nadwyżkę wartości w cenach nabycia nad przychodami ze sprzedaży), odpisy z tytułu aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżkę ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi oraz inne koszty finansowe.

W wierszu 54 wykazuje się dodatnie skutki finansowych zdarzeń powstałych na skutek zdarzeń trudnych do przewidzenia poza działalnością operacyjną jednostki i niezwiązanych z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia, np. odszkodowania z tytułu zdarzeń incydentalnych (powódź, pożar).

W wierszu 55 wykazuje się ujemne skutki finansowe zdarzeń trudnych do przewidzenia, z reguły niepowtarzalnych w krótkim okresie, a zarazem występujących poza zwykłą działalnością jednostki i niezwiązanych z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia, tj. np. związane ze zdarzeniami losowymi, takimi jak powódź, pożar.

W wierszu 57 wykazuje się podatek dochodowy – zgodnie z art. 37 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Dział III. Bilans sporządzony na dzień 31 XII

Zapisy w wierszach od 01 do 28 powinny być zgodne z odpowiednimi pozycjami bilansu jednostki sporządzonego na koniec okresu sprawozdawczego.

W wierszu 01 wykazuje się aktywa trwałe jednostki w wartości netto, na które składają się wartości niematerialne i prawne, rzeczowe aktywa trwałe, należności długoterminowe, inwestycje długoterminowe oraz długoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

Zarówno środki trwałe, jak też wartości niematerialne i prawne, oddane do używania na podstawie najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze, zalicza się do aktywów trwałych jednej ze stron umowy – właściciela (finansującego) lub użytkownika (korzystającego), zależnie od tego, czy stosowna umowa spełnia warunki określone w art. 3 ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, czy nie.

W wierszu 11 wykazuje się wartość aktywów obrotowych, na które składają się zapasy, należności krótkoterminowe, inwestycje krótkoterminowe oraz krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

W wierszu 23 wykazuje się łączną sumę kapitałów (funduszy) własnych jednostki, tzn. kapitału (funduszu) podstawowego, należnych wpłat na kapitał podstawowy (wielkość ujemna), udziałów (akcji) własnych (wielkość ujemna), kapitału (funduszu) zapasowego, kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych, niepodzielonego wyniku finansowego z lat ubiegłych, wyniku finansowego netto roku obrotowego oraz odpisów z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna).

Dział IV. Nakłady inwestycyjne

W pytaniu 1 punkcie 1 wykazuje się nakłady na rzeczowe aktywa trwałe poniesione w okresie sprawozdawczym, tj. nakłady na nabycie (zakup) bądź wytworzenie środków trwałych wymagających bądź niewymagających montażu, nakłady na środki trwałe w budowie, nakłady na ulepszenie własnych i obcych środków trwałych oraz inne nakłady związane z budową i nabyciem środkiem trwałym (między innymi: koszty transportu, montażu, ubezpieczenia, cel, odsetek i prowizji od kredytów, różnic kursowych).

Dział V. Fundusz rady rodziców

W pytaniu 1 wykazuje się środki gromadzone na funduszu rady rodziców powoływanej na podstawie przepisów ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty.

Dział 1. INNOWACJE PRODUKTOWE: WYROBY LUB USŁUGI (dokończenie)

C. Kto opracował wdrożone w Waszym przedsiębiorstwie w latach 2014-2016 innowacje produktowe? <i>Prosimy zaznaczyć wszystkie właściwe odpowiedzi</i>	wyroby	usługi
0	1	2
1. Wasze przedsiębiorstwo	1	1
2. Wasze przedsiębiorstwo we współpracy z innymi przedsiębiorstwami ^{a)} lub instytucjami naukowymi krajowymi	2	2
3. Wasze przedsiębiorstwo we współpracy z innymi przedsiębiorstwami ^{a)} lub instytucjami naukowymi zagranicznymi	3	3
4. Wasze przedsiębiorstwo w drodze adaptacji lub modyfikacji dóbr i usług oryginalnie opracowanych przez inne przedsiębiorstwa ^{a)} lub instytucje	4	4
5. krajowe instytucje naukowe (PAN, instytuty badawcze, szkoły wyższe)	5	5
6. instytucje zagraniczne (przedsiębiorstwa ^{a)} lub instytucje naukowe)	6	6
7. inne przedsiębiorstwa ^{a)} krajowe	7	7

D. Czy według Waszej najlepszej wiedzy, którakolwiek z wdrożonych przez Wasze przedsiębiorstwo w latach 2014-2016 innowacji produktowych była:
Prosimy zaznaczyć jedną odpowiedź w każdym wierszu

1. pierwsza w kraju	– tak – nie – nie wiem	1 2 3
2. pierwsza w Europie ^{b)}	– tak – nie – nie wiem	1 2 3
3. pierwsza na świecie	– tak – nie – nie wiem	1 2 3

^{a)} Włącznie z przedsiębiorstwami stanowiącymi część Waszej grupy przedsiębiorstw (centrala, inne oddziały).

^{b)} Państwa UE, Europejskiego Stowarzyszenia Wolnego Handlu (EFTA), kandydujące do członkowskiej w UE: Albania, Austria, Belgia, Bośnia i Hercegowina, Bułgaria, Chorwacja, Cypr, Republika Czeska, Czarnogóra, Dania, Estonia, Finlandia, Francja, Grecja, Hiszpania, Irlandia, Islandia, Kosovo, Liechtenstein, Litwa, Luksemburg, Łotwa, Macedonia, Malta, Niemcy, Norwegia, Portugalia, Rumunia, Serbia, Słowacja, Słowenia, Szwajcaria, Szwecja, Turcja, Węgry, Zjednoczone Królestwo (Wielka Brytania), Włochy.

Dział 2. INNOWACJE PROCESOWE

Innowacja procesowa to zastosowanie nowych lub istotnie ulepszonych metod produkcji, dystrybucji i wspierania działalności w zakresie wyrobów i usług.

- Nowe lub ulepszone procesy **muszą być nowe dla Waszego przedsiębiorstwa**, ale nie muszą być nowe dla rynku, na którym działa Wasze przedsiębiorstwo.
- Nowe lub ulepszone procesy mogą być opracowane przez Wasze przedsiębiorstwo lub inne przedsiębiorstwa bądź organizacje.
- Nie zalicza się tu innowacji dotyczących wyłącznie organizacji przedsiębiorstwa – takie są zaliczane do innowacji organizacyjnych (dział 8).

A. Czy w latach 2014–2016 Wasze przedsiębiorstwo wprowadziło:

1. nowe lub istotnie ulepszone metody wytwarzania (produkcji) wyrobów i usług?	– tak – nie	1 2
2. nowe lub istotnie ulepszone metody z zakresu logistyki lub metody dostarczania i dystrybucji Waszego zaopatrzenia, wyrobów i usług?	– tak – nie	1 2
3. nowe lub istotnie ulepszone metody (systemy) wspierające procesy w Waszym przedsiębiorstwie, takie jak systemy utrzymania (konserwacji) produkcji lub systemy operacyjne związane z zakupami, rachunkowością (księgowością), bądź systemy obliczeniowe?	– tak – nie	1 2

Jeśli we wszystkich pytaniach odpowiedź jest negatywna, prosimy przejść do działu 3

B. Czy wśród innowacji procesowych wdrożonych w latach 2014-2016 były procesy nowe lub istotnie ulepszone dla rynku, na którym działa przedsiębiorstwo?	– tak – nie – nie wiem	1 2 3

Dział 2. INNOWACJE PROCESOWE (dokończenie)

C. Kto opracował wdrożone w Waszym przedsiębiorstwie w latach 2014-2016 innowacje procesowe?	
<i>Prosimy zaznaczyć wszystkie właściwe odpowiedzi</i>	
1. Wasze przedsiębiorstwo	1
2. Wasze przedsiębiorstwo we współpracy z innymi przedsiębiorstwami ^{a)} lub instytucjami naukowymi krajowymi	2
3. Wasze przedsiębiorstwo we współpracy z innymi przedsiębiorstwami ^{a)} lub instytucjami naukowymi zagranicznymi	3
4. Wasze przedsiębiorstwo w drodze adaptacji lub modyfikacji dóbr i usług oryginalnie opracowanych przez inne przedsiębiorstwa ^{a)} lub instytucje	4
5. krajowe instytucje naukowe (PAN, instytuty badawcze, szkoły wyższe)	5
6. instytucje zagraniczne (przedsiębiorstwa ^{a)} lub instytucje naukowe)	6
7. inne przedsiębiorstwa ^{a)} krajowe	7

^{a)} Włącznie z przedsiębiorstwami stanowiącymi część Waszej grupy przedsiębiorstw (centrala, inne oddziały).

Dział 3. DZIAŁALNOŚĆ INNOWACYJNA PRZERWANA, ZANIECHANA LUB NIEZAKOŃCZONA W LATACH 2014–2016

Za działalność innowacyjną należy przyjąć aktywności podjęte w celu opracowania lub wdrożenia innowacji produktowych lub procesowych , takie jak: nabycie maszyn i urządzeń technicznych, środków transportu, narzędzi, przyrządów, ruchomości i wyposażenia, oprogramowania, licencji, prace inżynieryjno-przygotowawcze, wzornictwo przemysłowe, szkolenia, marketing oraz prace badawczo-rozwojowe. Zalicza się tu także prace badawczo-rozwojowe niezwiązane z konkretnymi innowacjami produktowymi i procesowymi – podjętymi w celu opracowania nowej wiedzy bądź rozwiązania problemów o charakterze naukowym bądź technicznym.		
D. Czy w latach 2014–2016 przedsiębiorstwo realizowało jakiś projekt innowacyjny (prowadziło działalność innowacyjną) mający na celu opracowanie lub wdrożenie innowacji produktowych lub innowacji procesowych, który był:		
1. przerwany lub zaniechany przed ukończeniem?	– tak	1
	– nie	2
2. niezakończony na koniec 2016 r?	– tak	1
	– nie	2

Dział 4. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY W TYSIĄCACH ZŁ**Dział 4A. PRZYCHODY NETTO OGÓŁEM ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (WYROBÓW I USŁUG), TOWARÓW I MATERIAŁÓW W 2014 I 2016 R. W TYSIĄCACH ZŁ (bez znaku po przecinku)**

Wyszczególnienie		Przychody netto ze sprzedaży produktów (wyróbów i usług), towarów i materiałów ogółem w tys. zł uzyskane w:		w tym przychody netto uzyskane w 2016 r. ze sprzedaży wyróbów ogółem w tys. zł
		2014 r.	2016 r.	
0		1	2	3
Ogółem	01			
w tym eksport/wywóz	02			

UWAGA! Przedsiębiorstwa, które wprowadziły **innowacje produktowe** („tak” w pytaniu działu 1: A1 lub A2) wypełniają także dział: **4B, 5A, 5B, 5C, 6, 7, 8A, 8B**. Przedsiębiorstwa, które wprowadziły **innowacje procesowe** lub prowadziły **działalność innowacyjną przerwaną, zaniechaną lub niezakończoną** („tak” w pytaniu działu 2: A1 lub A2 lub A3 lub działu 3) wypełniają także dział: **5A, 5B, 5C, 6, 7, 8A, 8B**.

Dział 4B. PRZYCHODY NETTO W 2016 R. ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (WYROBÓW I USŁUG) NOWYCH LUB ISTOTNIE ULEPSZONYCH WPROWADZONYCH NA RYNEK W LATACH 2014–2016, W TYSIĄCACH ZŁ (bez znaku po przecinku)

Wyszczególnienie		Ogółem (w tysiącach zł)	w tym eksport/wywóz (w tysiącach zł)
0		1	2
Przychody w 2016 r. ze sprzedaży produktów (wyróbów i usług) nowych lub istotnie ulepszonych wprowadzonych na rynek w latach 2014–2016	01		
	z tego nowe lub istotnie ulepszone dla rynku , na którym działa przedsiębiorstwo	02	
	nowe lub istotnie ulepszone tylko dla Waszego przedsiębiorstwa	03	
Przychody w 2016 r. ze sprzedaży wyróbów nowych lub istotnie ulepszonych wprowadzonych na rynek w latach 2014–2016		04	

Dział 4C. ODSETEK PRZYCHODÓW NETTO W 2016 R. ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (WYROBÓW I USŁUG) NOWYCH LUB ISTOTNIE ULEPSZONYCH, WPROWADZONYCH NA RYNEK W LATACH 2014–2016, BĘDĄCYCH INNOWACJĄ PIERWSZĄ NA ŚWIECIE

Proszę podać, jaki odsetek przychodów netto ze sprzedaży produktów (wyróbów i usług) nowych lub istotnie ulepszonych, wprowadzonych na rynek w latach 2014 – 2016, stanowiły przychody ze sprzedaży produktów będących innowacją pierwszą na świecie (zaznaczono „Tak” w dziale 1D punkt 3):

- ☐ 0 do 1 % ☐ 10 do 25 %
☐ 1 do 5 % ☐ powyżej 25 %
☐ 5 do 10 % ☐ nie wiem

Dział 5. DZIAŁALNOŚĆ INNOWACYJNA I NAKŁADY NA DZIAŁALNOŚĆ INNOWACYJNĄ W ZAKRESIE INNOWACJI PRODUKTOWYCH I PROCESOWYCH

Dział 5A. DZIAŁALNOŚĆ INNOWACYJNA W LATACH 2014–2016

Czy w latach 2014–2016 Wasze przedsiębiorstwo prowadziło wewnątrz przedsiębiorstwa lub zlecało do wykonania na zewnątrz następujące rodzaje działalności innowacyjnej?			
1a. Prace B+R wykonane w jednostce (wewnętrzne) <i>Prace naukowo – badawcze podjęte w Waszym przedsiębiorstwie w celu stworzenia nowej wiedzy lub rozwiązania problemów naukowych bądź technicznych (w tym opracowywanie i udoskonalanie oprogramowania spełniające to kryterium).</i>	– tak	1	
	– nie	2	
1b. Jeśli tak w pytaniu 1a, to czy przedsiębiorstwo prowadziło prace B+R w sposób:	1. ciągły (stały personel zatrudniony w jednostce w działalności B+R)	– tak	1
		– nie	2
	2. dorywczy (w razie potrzeby)	– tak	1
		– nie	2
2. Prace B+R nabyte z zewnątrz <i>Działalność B+R, którą Wasze przedsiębiorstwo powierzyło do wykonania na podstawie zawartej umowy innemu przedsiębiorstwu (włącznie z przedsiębiorstwami należącymi do Waszej grupy przedsiębiorstw) bądź publicznym lub prywatnym jednostkom badawczym.</i>	– tak	1	
	– nie	2	
3. Nabycie zaawansowanych technicznie maszyn i urządzeń technicznych (łącznie ze sprzętem komputerowym), środków transportu, narzędzi, przyrządów, ruchomości i wyposażenia, jak również budynków i lokali, obiektów inżynierii lądowej i wodnej oraz gruntów (grupy KŚT 0–8) ^{a)} w celu wytwarzania nowych lub istotnie ulepszonych produktów i procesów	– tak	1	
	– nie	2	
4. Nabycie oprogramowania związane z wprowadzeniem innowacji produktowych i procesowych	– tak	1	
	– nie	2	
5. Nabycie wiedzy ze źródeł zewnętrznych (w postaci patentów, wynalazków nieopatentowanych, know-how i innych rodzajów wiedzy od innych przedsiębiorstw i organizacji) dla realizacji innowacji produktowych i procesowych	– tak	1	
	– nie	2	
6. Szkolenie personelu (wewnętrzne i zewnętrzne) związane bezpośrednio z wprowadzaniem nowych lub istotnie ulepszonych produktów i procesów	– tak	1	
	– nie	2	
7. Marketing związany z wprowadzaniem nowych lub istotnie ulepszonych produktów (w tym badania rynku i reklama wprowadzająca)	– tak	1	
	– nie	2	
8. Czynności związane z projektowaniem, ulepszaniem oraz zmianą formy, wyglądu lub użyteczności nowych lub istotnie ulepszonych produktów (z wyłączeniem zmian ograniczających się do estetyki)	– tak	1	
	– nie	2	
9. Pozostałe przygotowania do wprowadzenia nowych lub istotnie ulepszonych produktów lub procesów takie jak: studia wykonalności, testowanie, standardowe opracowywanie i udoskonalanie oprogramowania, oprzyrządowanie, prace inżynieryjno-przygotowawcze itp.	– tak	1	
	– nie	2	

^{a)} Według aktualnie obowiązującej Klasyfikacji Środków Trwałych (KŚT).

Dział 5B. NAKŁADY NA DZIAŁALNOŚĆ INNOWACYJNĄ W ZAKRESIE INNOWACJI PRODUKTOWYCH I PROCESOWYCH W 2016 R.

Wyszczególnienie				W tysiącach zł ^{a)} (bez znaku po przecinku)		
0				1		
Ogółem (wiersze 02+03+04+08+09+10+13)			01			
Zakup wiedzy ze źródeł zewnętrznych			02			
Zakup oprogramowania			03			
Nakłady inwestycyjne na środki trwałe (wiersze 05+06) – z wyłączeniem środków przeznaczonych do prac B+R (powinny one zostać wykazane w wierszu 11)			04			
z tego	budynki i lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej oraz grunty (grupy KŚT 1, 2, 0) ^{b)}		05			
	maszyny i urządzenia techniczne, środki transportowe, narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupy KŚT 3–8) ^{b)}		06			
	w tym z importu		07			
Szkolenie personelu związane bezpośrednio z wprowadzeniem innowacji produktowych lub procesowych			08			
Marketing związany z wprowadzeniem nowych lub istotnie ulepszonych produktów			09			
Działalność badawcza i rozwojowa (B+R) (wiersze 11+12)			10			
z tego	wewnętrzna (działalność prowadzona w przedsiębiorstwie)		11			
	zewnętrzna (zakup usług B+R)		12			
Pozostałe nakłady poniesione na wprowadzenie nowych lub istotnie ulepszonych produktów lub procesów			13			
Z nakładów ogółem (wiersz 01) przypada na (wiersze 14+15+16+19+20+21= wiersz 01)	środki	własne		14		
		otrzymane z budżetu państwa		15		
		pozyskane z zagranicy (bezzwrotne)		16		
		w tym	z Unii Europejskiej		17	
			w tym z Programu Operacyjnego Inteligentnt Rozwój		18	
		pochodzące z funduszy kapitału ryzyka		19		
	kredyty bankowe		20			
	pozostałe środki		21			

^{a)} Jeżeli nie poniesiono nakładów w danej kategorii, prosimy wstawić „0”.

^{b)} Według aktualnie obowiązującej Klasyfikacji Środków Trwałych (KŚT).

Dział 5C. PRZEWIDYWANA WYSOKOŚĆ NAKŁADÓW NA DZIAŁALNOŚĆ INNOWACYJNĄ W KOLEJNYCH LATACH

Jakiej zmiany wysokości nakładów na działalność innowacyjną oczekują państwo w kolejnych latach:		w 2017 r. w porównaniu do 2016	w 2018 r. w porównaniu do 2017
		Proszę zaznaczyć jedną odpowiedź w każdej kolumnie	
0		1	2
wzrost	01	☐	☐
Jeśli tak to szacunkowo jaki?	02	☐ ☐ ☐ ☐ %	
na tym samym poziomie	03	☐	☐
spadek	04	☐	☐
Jeśli tak to szacunkowo jaki?	05	☐ ☐ ☐ ☐ %	
oczekuje się braku nakładów	06	☐	☐
jeszcze nie wiadomo	07	☐	☐

Dział 6. PUBLICZNE WSPARCIE DLA DZIAŁALNOŚCI INNOWACYJNEJ

A. Czy w latach 2014–2016 Wasze przedsiębiorstwo otrzymało publiczne wsparcie finansowe na działalność innowacyjną, w tym B+R (granty, dotacje, subsydia, ulgi podatkowe, kredyty preferencyjne, gwarancje kredytowe itp.), wyłączając działalność prowadzoną całkowicie na rzecz sektora publicznego? <i>(Jeśli tak, prosimy zaznaczyć rodzaje programów rządowych/samorządowych poprzez wpisanie znaku X w odpowiednich pozycjach.)</i>				– tak	1
				– nie	2
Rodzaje programów		od jednostek samorządu terytorialnego lub terenowych organów administracji rządowej	od jednostek rządowych szczebla centralnego (ministerstwa, agencje rządowe itp.)	z Unii Europejskiej	
0		1	2	3	
Podnoszenie kwalifikacji zawodowych	01				
Wsparcie współpracy międzynarodowej	02				
Wsparcie współpracy krajowej, regionalnej, klastrowej	03				
Wsparcie eksportu	04				
Poręczenia, gwarancje i pożyczki	05				
Specjalistyczna pomoc doradcza	06				
Wsparcie inwestycji	07				
Wsparcie współpracy sfery nauki i przedsiębiorstw	08				
Wsparcie działalności badawczo-rozwojowej	09				
Inne rodzaje programów	10				
B. Jeśli Wasze przedsiębiorstwo otrzymało w latach 2014–2016 dofinansowanie działalności innowacyjnej z Unii Europejskiej (znak X w kolumnie 3), to czy było to wsparcie z Programu ramowego w zakresie badań naukowych i innowacji „Horyzont 2020”?				– tak	1
				– nie	2

Dział 7. ŹRÓDŁA INFORMACJI DLA DZIAŁALNOŚCI INNOWACYJNEJ W LATACH 2014–2016

Prosimy o wskazanie, według poniższej skali, znaczenia poszczególnych źródeł informacji dla działalności innowacyjnej Waszego przedsiębiorstwa w latach 2014–2016. <i>(dotyczy zarówno nowych projektów innowacyjnych, jak i projektów innowacyjnych rozpoczętych wcześniej)</i> Skala: 1 – wysoki, 2 – średni, 3 – niski, 4 – nie wykorzystano Ocena 4 – „nie wykorzystano” oznacza, że z danego źródła nie pozyskano żadnej informacji.			Stopień znaczenia <i>(prosimy w każdym wierszu zakreślić właściwy symbol według podanej skali)</i>			
Źródła wewnętrzne	a) wewnątrz Waszego przedsiębiorstwa (własne zaplecze badawczo-rozwojowe, kadra kierownicza, służby marketingowe, dział sprzedaży itd.)		1	2	3	4
	b) inne przedsiębiorstwa należące do Waszej grupy przedsiębiorstw		1	2	3	4
Źródła rynkowe	c) dostawcy maszyn i urządzeń technicznych, wyposażenia, materiałów, komponentów oraz oprogramowania		1	2	3	4
	d) klienci z sektora prywatnego		1	2	3	4
	e) klienci z sektora publicznego ^{a)}		1	2	3	4
	f) konkurencji i inne przedsiębiorstwa z tej samej dziedziny działalności		1	2	3	4
	g) firmy konsultingowe (konsultanci), laboratoria komercyjne i prywatne B+R		1	2	3	4
Źródła instytucjonalne	h) placówki naukowe PAN		1	2	3	4
	i) instytuty badawcze		1	2	3	4
	j) zagraniczne publiczne instytucje badawcze		1	2	3	4
	k) krajów i zagraniczne prywatne instytucje badawcze		1	2	3	4
	l) szkoły wyższe		1	2	3	4
Pozostałe źródła	m) konferencje, targi, wystawy		1	2	3	4
	n) czasopisma i publikacje naukowe/techniczne/handlowe		1	2	3	4
	o) towarzystwa i stowarzyszenia naukowo-techniczne, specjalistyczne i zawodowe		1	2	3	4

^{a)} Sektor publiczny obejmuje urzędy, departamenty, organy i organizacje, których właścicielem są władze – jak administracja lokalna, samorządowa i centralna oraz agencje, szkoły, szpitale i inne, świadczące usługi publiczne w zakresie m.in. bezpieczeństwa, transportu, zaopatrzenia w energię.

Dział 8. WSPÓŁPRACA Z INNYMI PODMIOTAMI W LATACH 2014–2016**Dział 8A. WSPÓŁPRACA W ZAKRESIE DZIAŁALNOŚCI INNOWACYJNEJ W LATACH 2014–2016**

<i>Współpraca w zakresie działalności innowacyjnej oznacza aktywny udział we wspólnych projektach dotyczących działalności innowacyjnej z innymi przedsiębiorstwami lub instytucjami niekomercyjnymi. Współpraca taka może mieć charakter perspektywiczny i długofalowy i nie musi pociągać od razu za sobą bezpośrednich, wymiernych korzyści ekonomicznych dla uczestniczących w niej partnerów.</i> <i>Zwykłego zamawiania prac u wykonawców zewnętrznych, bez aktywnego współudziału w ich realizacji, nie należy uważać za współpracę w zakresie działalności innowacyjnej.</i> A. Czy w latach 2014–2016 Wasze przedsiębiorstwo współpracowało z innymi przedsiębiorstwami lub instytucjami w zakresie działalności innowacyjnej? <i>(Jeśli tak, prosimy zaznaczyć rodzaje instytucji partnerskich i kraje ich umiejscowienia poprzez wpisanie znaku X w odpowiednich pozycjach.)</i>						– tak	1
						– nie	2
Rodzaje instytucji partnerskich w zakresie działalności innowacyjnej		Polska	Państwa UE, EFTA i UE-CC ^{a)}	USA	Chiny lub Indie	Pozostałe kraje	
0		1	2	3	4	5	
Inne przedsiębiorstwa należące do Waszej grupy przedsiębiorstw ^{b)}	01						
Dostawcy wyposażenia, materiałów, komponentów i oprogramowania	02						
Klienci z sektora prywatnego	03						
Klienci z sektora publicznego	04						
Konkurenci i inne przedsiębiorstwa z tej samej dziedziny działalności	05						
Firmy konsultingowe (konsultanci), laboratoria komercyjne, prywatne instytucje B+R	06						
Jednostki PAN	07						
Instytuty badawcze	08						
Zagraniczne publiczne instytucje B+R	09						
Krajowe i zagraniczne prywatne instytucje badawcze	10						
Szkoły wyższe	11						
B. Współpracę, z którym spośród wymienionych w części A rodzajów instytucji partnerskich uważają Państwo za najbardziej korzystną dla działalności innowacyjnej Waszego przedsiębiorstwa? <i>(Prosimy podać tylko jeden, odpowiedni numer od 1 do 11.)</i>							
C. Z jaką liczbą przedsiębiorstw lub instytucji Wasze przedsiębiorstwo współpracowało w latach 2014–2016 w zakresie działalności innowacyjnej?						☐ 1 – 3 ☐ 4 – 10 ☐ 11 – 20 ☐ > 20	

^{a)} Państwa UE, Europejskiego Stowarzyszenia Wolnego Handlu (EFTA), kandydujące do członkowskiej w UE: Albania, Austria, Belgia, Bośnia i Hercegowina, Bułgaria, Chorwacja, Cypr, Republika Czeska, Czarnogóra, Dania, Estonia, Finlandia, Francja, Grecja, Hiszpania, Irlandia, Islandia, Kosowo, Liechtenstein, Litwa, Luksemburg, Łotwa, Macedonia, Malta, Niderlandy, Niemcy, Norwegia, Portugalia, Rumunia, Serbia, Słowacja, Słowenia, Szwajcaria, Szwecja, Turcja, Węgry, Zjednoczone Królestwo (Wielka Brytania), Włochy.

^{b)} Grupa przedsiębiorstw obejmuje dwa lub więcej prawnie zdefiniowanych przedsiębiorstw stanowiących wspólną własność. Przedsiębiorstwa w grupie mogą działać na różnych rynkach w sensie geograficznym (jako oddział krajowy lub regionalny) i produktowym. Centrala jest również częścią grupy przedsiębiorstw.

Dział 8B. WSPÓŁPRACA W RAMACH INICJATYWY KLASTROWEJ W LATACH 2014–2016

A. Czy w latach 2014–2016 Wasze przedsiębiorstwo współpracowało z innymi przedsiębiorstwami lub instytucjami w ramach inicjatywy klastrowej? <i>(Jeśli tak, prosimy zaznaczyć rodzaje instytucji partnerskich poprzez wpisanie znaku X w odpowiednich pozycjach.)</i>		– tak	1
		– nie	2
Według definicji M. E. Portera <i>klaster</i> jest to geograficzne skupisko wzajemnie powiązanych firm, wyspecjalizowanych dostawców, jednostek świadczących usługi, firm działających w pokrewnych sektorach i związanych z nimi instytucji (np. uniwersytetów, jednostek normalizacyjnych, stowarzyszeń handlowych oraz instytucji finansowych) w poszczególnych dziedzinach, konkurujących między sobą, ale również współpracujących. Na potrzeby obecnego badania niniejsze pytanie dotyczy inicjatywy klastrowej rozumianej jako powiązania kooperacyjne zawiązane w sposób formalny na podstawie listu intencyjnego, umowy stowarzyszeniowej, umowy o utworzeniu konsorcjum itp.			
Rodzaje instytucji partnerskich w ramach inicjatywy klastrowej		Partnerzy	
		z Polski	z innych krajów
0		1	2
Inne przedsiębiorstwa należące do Waszej grupy przedsiębiorstw ^{a)}	01		
Dostawcy wyposażenia, materiałów, komponentów i oprogramowania	02		
Klienci z sektora prywatnego	03		
Klienci z sektora publicznego	04		
Konkurenci i inne przedsiębiorstwa z tej samej dziedziny działalności	05		
Firmy konsultingowe (konsultanci), laboratoria komercyjne, prywatne instytucje B+R	06		
Jednostki PAN	07		
Instytuty badawcze	08		
Zagraniczne publiczne instytucje B+R	09		
Krajowe i zagraniczne prywatne instytucje badawcze	10		
Szkoły wyższe	11		
B. Czy w latach 2014–2016 Wasze przedsiębiorstwo uczestniczyło w innej niż klastrowa sformalizowanej współpracy, takiej jak na przykład izby i stowarzyszenia producenckie (w tym na przykład izby gospodarze i handlowe), cechy rzemiosła i przedsiębiorczości itp.?		– tak	1
		– nie	2

^{a)} Grupa przedsiębiorstw obejmuje dwa lub więcej prawnie zdefiniowanych przedsiębiorstw stanowiących wspólną własność. Przedsiębiorstwa w grupie mogą działać na różnych rynkach w sensie geograficznym (jako oddział krajowy lub regionalny) i produktowym. Centrala jest również częścią grupy przedsiębiorstw.

Dział 9. INNOWACJE ORGANIZACYJNE

Innowacja organizacyjna to wdrożenie nowej metody organizacyjnej w przyjętych przez przedsiębiorstwo zasadach działania (w tym w zakresie zarządzania wiedzą), w organizacji miejsca pracy lub w stosunkach z otoczeniem, która nie była dotychczas stosowana w Waszym przedsiębiorstwie. Innowacja organizacyjna: 1. musi być wynikiem strategicznych decyzji podjętych przez kierownictwo, 2. nie zalicza się tu fuzji i przejęć, nawet jeżeli dokonano ich po raz pierwszy.		
A. Czy w latach 2014–2016 Wasze przedsiębiorstwo wprowadziło:		
1. nowe metody w zakresie przyjętych przez przedsiębiorstwo zasadach działania (na przykład zarządzanie dostawami, gruntowne przekształcenie procesów w przedsiębiorstwie, systemy „odchudzonej produkcji” i systemy zarządzania jakością)?	– tak – nie	1 2
2. nowe metody podziału zadań i uprawnień decyzyjnych wśród pracowników (na przykład wprowadzenie po raz pierwszy nowego systemu odpowiedzialności pracowników, pracy zespołowej, decentralizacji, integracji lub dezintegracji wydziałów, systemów szkoleniowych itp.)?	– tak – nie	1 2
3. nowe metody organizacyjne w zakresie stosunków z otoczeniem – innymi przedsiębiorstwami lub instytucjami publicznymi (na przykład wykorzystanie po raz pierwszy takich form jak spółki, związki - aliance, podwykonawstwo lub zlecenie wykonywania pewnych zadań wyspecjalizowanym firmom zewnętrznym itp.)?	– tak – nie	1 2

Dział 10. INNOWACJE MARKETINGOWE

Innowacja marketingowa to wdrożenie nowej koncepcji lub strategii marketingowej różniącej się znacząco od metod marketingowych dotychczas stosowanych w Waszym przedsiębiorstwie. Innowacja marketingowa:

3. obejmuje znaczące zmiany w projekcie/konstrukcji produktów, opakowaniu, dystrybucji produktów, promocji produktów i kształtowaniu cen,

4. nie zalicza się tu zmian sezonowych, regularnych i innych rutynowych zmian w zakresie metod marketingowych.

A. Czy w latach 2014–2016 Wasze przedsiębiorstwo wprowadziło:

1. znaczące zmiany w projekcie/konstrukcji lub opakowaniu wyrobów lub usług (z wyłączeniem zmian, które zmieniają funkcjonalność produktu lub jego użyteczność – gdyż zalicza się je do innowacji produktowych)?	– tak – nie	1 2
2. nowe media lub techniki promocji produktów (na przykład pierwsze zastosowanie nowego medium reklamy, nowy wizerunek, wprowadzenie kart lojalnościowych itp.)?	– tak – nie	1 2
3. nowe metody w zakresie dystrybucji produktów lub kanałów sprzedaży (na przykład wprowadzenie po raz pierwszy systemu franchisingu lub licencji na dystrybucję produktów, sprzedaży bezpośredniej, ekskluzywnej sprzedaży detalicznej, nowe koncepcje ekspozycji produktów)?	– tak – nie	1 2
4. nowe metody kształtowania cen wyrobów i usług (na przykład pierwsze zastosowanie nowej metody korekty cen produktów w zależności od popytu, system upustów itp.)?	– tak – nie	1 2

Dział 11. PRZESZKODY DLA INNOWACJI

Czynniki utrudniające działalność innowacyjną Jakie znaczenie miały w latach 2014–2016 wymienione poniżej czynniki jako przeszkody utrudniające działalność innowacyjną w Waszym przedsiębiorstwie lub wpływające na podjęcie decyzji o nieprzewodzeniu tej działalności? Skala: 1 – wysokie, 2 – średnie, 3 – niskie, 4 – bez znaczenia	Stopień znaczenia (prosimy w każdym wierszu zakreślić właściwy symbol według podanej skali)			
	1	2	3	4
a) brak możliwości finansowania innowacji ze źródeł wewnętrznych przedsiębiorstwa				
b) brak możliwości finansowania innowacji ze źródeł zewnętrznych – kredytów bądź środków w ramach finansowania <i>private equity</i> (w tym <i>venture capital</i>)				
c) zbyt wysokie koszty innowacji				
d) brak personelu o odpowiednich umiejętnościach w Waszym przedsiębiorstwie				
e) brak partnerów do współpracy				
f) trudności w pozyskaniu publicznych grantów bądź subsydiów na innowacje				
g) niepewny popyt na rynku na Wasze pomysły na innowacje				
h) zbyt duża konkurencja na rynku				

Dział 12. ODDZIAŁYWANIE PRZEPISÓW PRAWA NA DZIAŁALNOŚĆ INNOWACYJNĄ

A. Prosimy o ocenę wpływu regulacji prawnych w wymienionych dziedzinach na działalność innowacyjną Waszego przedsiębiorstwa w latach 2014–2016.

Prosimy zaznaczyć wszystkie właściwe odpowiedzi

Zakres regulacji	Pobudzały innowacje	Nie powodowały poważnych problemów	Wprowadziły niepewność	Stworzyły dodatkowe obciążenia ^{a)}	Brak im spójności w ramach UE ^{b)}	Nieistotne
1. Bezpieczeństwo produktu/konsumenta	☐	☐	☐	☐	☐	☐
2. Bezpieczeństwo produkcji i pracowników	☐	☐	☐	☐	☐	☐
3. Środowisko	☐	☐	☐	☐	☐	☐
4. Własność intelektualna	☐	☐	☐	☐	☐	☐
5. Podatki	☐	☐	☐	☐	☐	☐
6. Polityka społeczna i zaradnienie	☐	☐	☐	☐	☐	☐
7. Inne	☐	☐	☐	☐	☐	☐

^{a)} np. prawodawstwo oparte na nakazach, wymagające większego obciążenia/kosztów dla Waszego przedsiębiorstwa niż wymagałoby wypełnienie jego celów^{b)} np. zbyt dużo różnych regulacji w różnych krajach.

B. Czy w latach 2014-2016 regulacje wpłynęły następująco na działalność innowacyjną Państwa przedsiębiorstwa:		
1. zainicjowały jedno lub więcej przedsięwzięcia innowacyjne	– tak – nie	1 2
2. powstrzymały przedsiębiorstwo przed podjęciem jednego lub więcej przedsięwzięć innowacyjnych	– tak – nie	1 2
3. zatrzymały jedno lub więcej przedsięwzięć innowacyjnych będących w toku	– tak – nie	1 2
4. opóźniły zakończenie jednego lub więcej przedsięwzięć innowacyjnych	– tak – nie	1 2
5. podniosły koszty jednego lub więcej przedsięwzięć innowacyjnych	– tak – nie	1 2

Na pytania w dziale 13 odpowiadają przedsiębiorstwa, które nie wdrożyły w latach 2014-2016 żadnych innowacji ani nie prowadziły działalności badawczo-rozwojowej oraz działalności innowacyjnej zaniechanej lub niezakończonych (czyli odpowiedzi „nie” na wszystkie pytania w działach: 1, 2, 3, 9 oraz 10).

Dział 13. PRZYCZYNY BRAKU INNOWACJI ORAZ BARIERY INNOWACYJNOŚCI

A. Które z poniższych stwierdzeń w najlepszy sposób opisuje dlaczego Wasze przedsiębiorstwo nie wdrożyło innowacji? (Prosimy wpisać X przy wybranej odpowiedzi)				
1. brak przekonującego powodu dla wprowadzenia innowacji	☐ → dział 12 B			
2. rozważano wdrożenie innowacji, ale bariery okazały się za wysokie	☐ → dział 12 C			
B. Jak ważne były następujące przyczyny, z powodu których Wasze przedsiębiorstwo nie wprowadziło innowacji w latach 2014-2016? Skala: 1 – wysoki, 2 – średni, 3 – niski, 4 – bez znaczenia		Stopień znaczenia (prosimy w każdym wierszu zakreślić właściwy symbol wg podanej skali)		
1. niski popyt na innowacje na rynku	1	2	3	4
2. brak potrzeby wdrażania innowacji z uwagi na wcześniejsze innowacje	1	2	3	4
3. brak potrzeby wdrażania innowacji z uwagi na niewielką konkurencję na rynku	1	2	3	4
4. brak dobrych pomysłów na innowacje	1	2	3	4
C. Jak ważne dla Waszego przedsiębiorstwa były następujące bariery innowacyjności w latach 2014-2016? Skala: 1 – wysoki, 2 – średni, 3 – niski, 4 – bez znaczenia		Stopień znaczenia (prosimy w każdym wierszu zakreślić właściwy symbol wg podanej skali)		
1. brak możliwości finansowania innowacji ze źródeł wewnętrznych przedsiębiorstwa	1	2	3	4
2. brak możliwości finansowania innowacji ze źródeł zewnętrznych – kredytów bądź środków w ramach finansowania <i>private equity</i> (w tym <i>venture capital</i>)	1	2	3	4
3. zbyt wysokie koszty innowacji	1	2	3	4
4. brak personelu o odpowiednich umiejętnościach w Waszym przedsiębiorstwie	1	2	3	4
5. brak partnerów do współpracy	1	2	3	4
6. trudności w pozyskaniu publicznych grantów bądź subsydiów na innowacje	1	2	3	4
7. niepewny popyt na rynku na Wasze pomysły na innowacje	1	2	3	4
8. zbyt duża konkurencja na rynku	1	2	3	4
9. regulacje prawne tworzące dodatkowe obciążenia	1	2	3	4
10. regulacje prawne tworzące niepewność	1	2	3	4
11. regulacje prawne tworzące brak spójności w całej Unii Europejskiej	1	2	3	4

Dział 14. INNOWACJE W LOGISTYCE

Logistyka to proces obejmujący planowanie, organizację, zarządzanie, realizację oraz monitorowanie przepływu surowców, produktów oraz powiązanych z tym informacji.

A. Czy w latach 2014-2016 Państwa przedsiębiorstwo wdrożyło następujące innowacje w zakresie logistyki?

Prosimy o zaznaczenie jednej odpowiedzi w każdym wierszu

1. systemy zarządzania zapasami (np. automatyczny monitoring i śledzenie dostawy towaru w czasie rzeczywistym)	– tak	1
	– nie	2
2. cyfrowe zarządzanie łańcuchem dostaw (w tym elektroniczne, jawne, przejrzyste - transparentne operacje w łańcuchu dostaw, zarządzanie relacjami z dostawcami, kontrola powiązanych procesów biznesowych)	– tak	1
	– nie	2
3. zamówienia elektroniczne (np. nowe formy zakupu i sprzedaży przez Internet lub inne systemy informacyjne pomiędzy kontrahentami)	– tak	1
	– nie	2
4. jednoznaczna i automatyczna identyfikacja produktów w całym łańcuchu dostaw	– tak	1
	– nie	2
5. logistyka zwrotna (ang. <i>reverse logistics</i> - wszystkie operacje związane ze zwrotem lub ponownym wykorzystaniem produktów i surowców)	– tak	1
	– nie	2
6. nowe modele dostaw, w tym z wykorzystaniem środków transportu zasilanych alternatywnie bądź też logistyką multimodalną (wykorzystanie co najmniej dwóch różnych rodzajów transportu)	– tak	1
	– nie	2
7. wysyłka towarów udoskonalona dzięki przeprojektowaniu (designu, np.: przeprojektowanie opakowania, zmiana wagi, itp.)	– tak	1
	– nie	2
8. inne	– tak	1
	– nie	2

Dział 15. OCHRONA WŁASNOŚCI INTELEKTUALNEJ, TRANSFER TECHNOLOGII**A. Czy w roku 2016 Wasze przedsiębiorstwo nabyło lub dokonało sprzedaży technologii?**

(Prosimy o wpisanie znaku X w odpowiednich wierszach w rubrykach dotyczących krajów, w których zakupiono bądź sprzedano nową technologię, lub w rubrykach 1 i 2 w przypadkach, gdy danej technologii nie zakupiono bądź nie sprzedano.)

Formy nabycia/sprzedaży nowych technologii		Brak		Kraje zakupu/sprzedaży											
		zakup	sprzedaż	Polska		państwa Unii Europejskiej ^{a)}		inne kraje europejskie		USA		Japonia		inne kraje pozaeuropejskie	
				zakup	sprzedaż	zakup	sprzedaż	zakup	sprzedaż	zakup	sprzedaż	zakup	sprzedaż	zakup	sprzedaż
0		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Licencje (bez licencji na standardowe oprogramowanie komputerowe)	01														
Prace badawczo-rozwojowe (B+R)	02														
Środki automatyzacji procesów produkcyjnych	03														
Usługi konsultingowe	04														
Inne	05														
		Ogółem		Z tego wg krajów sprzedaży											
B. Liczba licencji (bez licencji na standardowe oprogramowanie komputerowe) sprzedanych przez przedsiębiorstwo w roku 2016:	06														
C. Przychody przedsiębiorstwa ze sprzedaży licencji (bez licencji na standardowe oprogramowanie komputerowe) w 2016 r. (w tysiącach zł bez znaku po przecinku)															
D. Liczba krajowych <u>umów licencyjnych</u> (produkcyjnych, bez licencji na standardowe oprogramowanie komputerowe), z których korzystało przedsiębiorstwo w 2016 r.															
E. Liczba zagranicznych <u>umów licencyjnych</u> (produkcyjnych, bez licencji na standardowe oprogramowanie komputerowe), z których korzystało przedsiębiorstwo w 2016 r.															

Dział 15. OCHRONA WŁASNOŚCI INTELEKTUALNEJ, TRANSFER TECHNOLOGII (dokończenie)

F. Czy w latach 2014–2016 Wasze przedsiębiorstwo uczestniczyło w umowach wzajemnego licencjonowania?		– tak	1
		– nie	2
G. Czy w latach 2014–2016 Wasze przedsiębiorstwo wykorzystało różne formy zaangażowania finansowego w innym przedsiębiorstwie w celu zapewnienia sobie dostępu do posiadanych przez to przedsiębiorstwo własności intelektualnych (na przykład zakup udziałów w innym przedsiębiorstwie mający na celu nabycie własności intelektualnych)?		– tak	1
		– nie	2
H. Czy w latach 2014–2016 Wasze przedsiębiorstwo korzystało z udostępnianej nieodpłatnie przez inne jednostki własności intelektualnej (na przykład na zasadzie <i>open source</i>)?		– tak	1
		– nie	2
I. Jakiego rodzaju politykę patentową prowadziło w latach 2014–2016 Wasze przedsiębiorstwo?			
1. zgłaszało do opatentowania wszystkie projekty wynalazcze		– tak	1
		– nie	2
2. zgłaszało do opatentowania niektóre projekty wynalazcze		– tak	1
		– nie	2
3. chroniło projekt wynalazczy poprzez utrzymywanie tajemnicy know-how		– tak	1
		– nie	2
4. ochrona prawem autorskim		– tak	1
		– nie	2
5. rezygnowało z jakiegokolwiek ochrony projektów wynalazczych		– tak	1
		– nie	2
6. prowadziło badania patentowe światowego stanu techniki, korzystało z baz danych patentów, znaków towarowych lub innych baz danych praw własności intelektualnej		– tak	1
		– nie	2
7. przy współpracy z podmiotami zewnętrznymi zawierało umowy o współwłasności prawa do opracowanych i chronionych rozwiązań		– tak	1
		– nie	2
8. posiadało system zachęt dla pracowników dotyczący tworzenia własności intelektualnej		– tak	1
		– nie	2
J. Czy w latach 2014–2016 Wasze przedsiębiorstwo wykorzystywało w swojej działalności własne projekty wynalazcze?		– tak	1
		– nie	2
K. Jeśli Wasze przedsiębiorstwo wykorzystało w latach 2014–2016 chronione prawami wyłącznymi (patentami na wynalazki, prawami ochronnymi na wzory użytkowe i znaki towarowe, prawami z rejestracji wzorów przemysłowych i topografii układów scalonych) projekty wynalazcze krajowych podmiotów zewnętrznych, to były to rozwiązania:			
1. instytucji naukowych (PAN, instytuty badawcze, szkoły wyższe)		– tak	1
		– nie	2
2. innych przedsiębiorstw		– tak	1
		– nie	2
3. osób fizycznych		– tak	1
		– nie	2
L. Ilu zgłoszeń w latach 2014–2016 dokonało Wasze przedsiębiorstwo w Urzędzie Patentowym Rzeczypospolitej Polskiej:	1. znaków towarowych		
	2. wzorów przemysłowych		
	3. wzorów użytkowych		
	4. wynalazków		
M. Ile spośród wykazanych (w pytaniu L4) zgłoszeń wynalazków planuje Wasze przedsiębiorstwo dokonać w zagranicznych urzędach patentowych?			
N. Ile spośród wykazanych (w pytaniu L4) zgłoszeń wynalazków jest efektem prowadzonych w przedsiębiorstwie prac badawczo-rozwojowych?			
O. Ile patentów w latach 2014–2016 uzyskało Wasze przedsiębiorstwo w Urzędzie Patentowym Rzeczypospolitej Polskiej?			
P. Ilu zgłoszeń wynalazków w latach 2014–2016 dokonało Wasze przedsiębiorstwo w zagranicznych urzędach patentowych?			
Q. Ile patentów w latach 2014–2016 uzyskało Wasze przedsiębiorstwo w zagranicznych urzędach patentowych?			
R. Ilu zgłoszonym przez Wasze przedsiębiorstwo wzorom przemysłowym udzielone zostały prawa z rejestracji w latach 2014–2016?			
S. Na ile znaków towarowych Wasze przedsiębiorstwo otrzymało prawa ochronne w latach 2014–2016?			

⁴⁹ Państwa UE: Austria, Belgia, Bułgaria, Chorwacja, Cypr, Republika Czeska, Dania, Estonia, Finlandia, Francja, Grecja, Hiszpania, Irlandia, Litwa, Luksemburg, Łotwa, Malta, Niderlandy, Niemcy, Portugalia, Rumunia, Słowacja, Słowenia, Szwecja, Węgry, Zjednoczone Królestwo (Wielka Brytania), Włochy.

Dział 16. INFORMACJE OGÓLNE O PRZEDSIĘBIORSTWIE

A1. Czy w 2016 roku Wasze przedsiębiorstwo stanowiło część grupy przedsiębiorstw?		– tak	1
		– nie	2
A2. Jeśli tak, w jakim kraju mieści się centrala Waszej grupy?	nazwa kraju	Kod ISO ^{a)}	
B1. Na jakich rynkach Wasze przedsiębiorstwo prowadziło sprzedaż (wyrobów i usług, towarów i materiałów) w latach 2014–2016?	a. lokalnym/regionalnym (wewnątrz Polski)	– tak	1
		– nie	2
	b. krajowym (inne regiony Polski)	– tak	1
		– nie	2
	c. inne państwa UE oraz stowarzyszone ^{b)}	– tak	1
		– nie	2
	d. pozostałe państwa	– tak	1
		– nie	2
B2. Który z powyższych rodzajów rynków był największym rynkiem dla przedsiębiorstwa ze względu na wielkość przychodów ze sprzedaży ogółem w latach 2014–2016? <i>Prosimy wstawić odpowiednią literę od a do d.</i>			
C. Jaka była liczba pracujących ^{c)} w Waszym przedsiębiorstwie?	1. w 2014 r.		
	2. w 2016 r.		
D. Jaka część pracowników Waszego przedsiębiorstwa miała następujące wykształcenie: <i>(dotyczy 2016 r., dane w przybliżeniu)</i>			
1. wyższe (studia doktoranckie, wyższe studia zawodowe, studia magisterskie, studia uzupełniające magisterskie, studia podyplomowe)?			
2. średnie i policealne (liceum ogólnokształcące, liceum profilowane, technikum, uzupełniające liceum ogólnokształcące, technikum uzupełniające, szkoły policealne)?			
3. zawodowe (zasadnicza szkoła zawodowa)?			
4. podstawowe i gimnazjalne (szkoła podstawowa, gimnazjum)?			
E. Czy w latach 2014 – 2016 Wasze przedsiębiorstwo:			
1. połączyło się lub przejęło inne przedsiębiorstwo?	– tak	1	
	– nie	2	
2. sprzedało, zamknęło lub przekazało na zewnątrz (outsourcing) pewne zadania lub funkcje przedsiębiorstwa?	– tak	1	
	– nie	2	
F. Jak ważne były poszczególne strategie dla Waszego przedsiębiorstwa w latach 2014 – 2016? Skala: 1 – wysoki, 2 – średni, 3 – niski, 4 – nie dotyczy		Stopień znaczenia <i>(prosimy w każdym wierszu zakreślić właściwy symbol według podanej skali)</i>	
1. koncentracja na udoskonaleniu Waszych istniejących wyrobów lub usług		1	2
2. koncentracja na wprowadzeniu zupełnie nowych wyrobów lub usług		1	2
3. koncentracja na dotarciu do nowych grup klientów		1	2
4. koncentracja na rozwiązaniach dostosowanych do indywidualnych potrzeb klienta		1	2

^{a)} Kody ISO państw UE oraz stowarzyszonych wymienione są w notkach poniżej (notka b). Kody pozostałych państw: Australia (AU), Brazylia (BR), Kanada (CA), Chiny (CN), Indie (IN), Izrael (IL), Japonia (JP), Republika Korei (KR), Rosja (RU), Stany Zjednoczone (US), Tajwan (TW), Ukraina (UA).

^{b)} Albania (AL), Austria (AT), Belgia (BE), Bośnia i Hercegowina (BA), Bułgaria (BG), Chorwacja (HR), Cypr (CY), Czarnogóra (ME), Czechy (CZ), Dania (DK), Estonia (EE), Finlandia (FI), Francja (FR), Grecja (GR), Hiszpania (ES), Irlandia (IE), Islandia (IS), Kosowo, Liechtenstein (LI), Litwa (LT), Luksemburg (LU), Łotwa (LV), Macedonia (MK), Malta (MT), Niderlandy (NL), Niemcy (DE), Norwegia (NO), Portugalia (PT), Rumunia (RO), Serbia (RS), Słowacja (SK), Słowenia (SI), Szwajcaria (CH), Szwecja (SE), Turcja (TR), Węgry (HU), Wielka Brytania (GB), Włochy (IT).

^{c)} Pełno- i niepełnozatrudnionych bez przeliczenia na pełne etaty.

Objaśnienia do formularza PNT-02

Sprawozdanie o innowacjach w przemyśle dotyczy działalności innowacyjnej prowadzonej przez przedsiębiorstwo w latach 2014–2016, w tym w szczególności nowych lub istotnie ulepszonych produktów i procesów, nowych metod organizacyjnych i marketingowych wdrożonych przez przedsiębiorstwo w tym okresie oraz transferu i korzystania z nowych technologii w 2016 r.

Sprawozdanie o działalności innowacyjnej przedsiębiorstw w przemyśle w latach 2014–2016 oparte jest na międzynarodowym kwestionariuszu opracowanym przez ekspertów Unii Europejskiej i OECD (the Harmonized Survey Questionnaire).

Badanie prowadzone jest w ramach programu *Community Innovation Survey (CIS 2016)*, czyli międzynarodowego programu badawczego, koordynowanego przez Eurostat (Urząd Statystyczny UE) mającego na celu ocenę zakresu i charakteru działalności innowacyjnej przedsiębiorstw z różnych działów gospodarki w krajach UE i EFTA.

Prosimy wszystkie przedsiębiorstwa o wypełnienie sprawozdania PNT-02 w dotyczącym je zakresie.

Działy: 1, 2, 3, 4A, 9, 10, 13, 14, 15, 16, 17, 18 wypełniają **wszystkie przedsiębiorstwa**.

Przedsiębiorstwa, które wprowadziły **innowacje produktowe** („tak” w pytaniu działu 1: A1 lub A2) wypełniają także działy: **4B, 5A, 5B, 5C, 6, 7, 8A, 8B**.

Przedsiębiorstwa, które wprowadziły **innowacje procesowe** lub prowadziły **działalność innowacyjną** (w tym badawczo-rozwojową) **przerwaną, zaniechaną lub niezakończoną** („tak” w pytaniu działu 2: A1 lub A2 lub A3 lub działu 3) wypełniają także działy: **5A, 5B, 5C, 6, 7, 8A, 8B**.

Innowacja, zgodnie z szeroką definicją przyjętą w niniejszym badaniu, jest to wdrożenie nowego lub istotnie ulepszanego produktu (wyrobu lub usługi) lub procesu, nowej metody organizacyjnej lub nowej metody marketingowej w praktyce gospodarczej, organizacji miejsca pracy lub w stosunkach z otoczeniem.

Produkty, procesy oraz metody organizacyjne i marketingowe, których dotyczy badanie, nie muszą być nowością dla rynku (w kraju lub za granicą), na którym operuje Wasze przedsiębiorstwo. Badanie dotyczy produktów, procesów, metod organizacyjnych i marketingowych, będących nowością przynajmniej dla Waszego przedsiębiorstwa. Produkty, procesy i metody nie muszą być opracowane przez Wasze przedsiębiorstwo, mogą to być produkty, procesy i metody opracowane przez inne przedsiębiorstwo bądź przez jednostkę o innym charakterze (np. instytut badawczy, ośrodek badawczo-rozwojowy, szkołę wyższą itp.).

Badaniami statystycznymi innowacji objęte są wszystkie możliwe stopnie nowości: od produktów, procesów, metod organizacyjnych lub metod marketingowych nowych na skalę światową, poprzez produkty, procesy i metody nowe w skali kraju lub rynku, na którym operuje przedsiębiorstwo, po produkty, procesy i metody nowe tylko dla danego przedsiębiorstwa, lecz już wdrożone w innych przedsiębiorstwach, branżach lub krajach.

Wspólną cechą innowacji jest fakt, że zostały one **wdrożone**.

Nowy lub istotnie ulepszony produkt zostaje wdrożony, gdy jest **wprowadzony** na rynek. Nowe procesy, metody organizacyjne lub metody marketingowe zostają wdrożone, kiedy rozpoczyna się ich **faktyczne wykorzystywanie** w działalności przedsiębiorstwa.

Działalność innowacyjna obejmuje szereg działań o charakterze naukowym (badawczym), technicznym, organizacyjnym, finansowym i handlowym (komercyjnym), których celem jest opracowanie i wdrożenie innowacji. Niektóre z tych działań są innowacyjne same w sobie, inne zaś mogą nie zawierać elementu nowości, lecz być niezbędne do opracowania i wdrożenia innowacji.

Działalność innowacyjna obejmuje także działalność badawczo-rozwojową, która nie jest bezpośrednio związana z tworzeniem konkretnej innowacji.

Działy 1–8 dotyczą działalności innowacyjnej tylko w zakresie **innowacji produktowych i procesowych**.

Działy 9–10 dotyczą innowacji **organizacyjnych i marketingowych**.

Dział 1. Innowacje produktowe,

Dział 1 wypełniają wszystkie przedsiębiorstwa.

Dotyczy on wprowadzonych w latach 2014–2016 innowacji produktowych i procesowych oraz działalności innowacyjnej w zakresie nowych lub istotnie ulepszonych produktów i procesów, która była przerwana, zaniechana lub niezakończona w latach 2014–2016.

Innowacja produktowa to wprowadzenie na rynek wyrobu lub usługi, które są nowe lub istotnie ulepszone w zakresie swoich cech lub zastosowań. Zalicza się tu znaczące udoskonalenia pod względem specyfikacji technicznych, komponentów i materiałów, wbudowanego oprogramowania, łatwości obsługi lub innych cech funkcjonalnych.

Nowy lub istotnie ulepszony produkt **musi być innowacją przynajmniej dla Waszego przedsiębiorstwa** (nie musi być innowacją dla rynku). Innowacja produktowa **nie musi być opracowana przez Wasze przedsiębiorstwo**, mogą to być produkty opracowane przez inne przedsiębiorstwo bądź przez inną instytucję. Innowacja produktowa może być wynikiem zastosowania nowej wiedzy lub technologii bądź nowych zastosowań lub kombinacji istniejącej wiedzy i technologii.

Nowy produkt to wyrób lub usługa, które różnią się znacząco swoimi cechami lub przeznaczeniem od produktów dotychczas wytwarzanych przez przedsiębiorstwo.

Istotne ulepszenia istniejących produktów polegają na zmianach materiałów, komponentów oraz innych cech zapewniających lepsze działanie tych produktów.

Innowacje produktowe w zakresie usług polegają na wprowadzeniu znaczących udoskonalień w sposobie świadczenia usług, na dodaniu nowych funkcji lub cech do istniejących usług lub na wprowadzeniu całkowicie nowych usług.

Innowacją produktową nie są jednak zmiany, które nie pociągają za sobą znaczących zmian cech funkcjonalnych lub zastosowań produktu. Rutynowe aktualizacje/modernizacje oraz regularne zmiany sezonowe również nie stanowią innowacji produktowej.

Dział 2. Innowacje procesowe.

Innowacja procesowa jest to zastosowanie nowych lub istotnie ulepszonych metod produkcji, dystrybucji i wspierania działalności w zakresie wyrobów i usług.

Nowy lub istotnie ulepszony proces musi być innowacją przynajmniej dla Waszego przedsiębiorstwa (nie musi być innowacją dla rynku). Innowacja procesowa nie musi być opracowana przez Wasze przedsiębiorstwo, mogą to być procesy opracowane przez inne przedsiębiorstwo bądź przez inną instytucję.

Metody produkcji to techniki, urządzenia i oprogramowanie wykorzystywane do produkcji (wytwarzania) wyrobów lub usług.

Metody dostawy dotyczą logistyki przedsiębiorstwa i obejmują urządzenia, oprogramowanie i techniki wykorzystywane do nabywania środków produkcji, alokowania zasobów w ramach przedsiębiorstwa lub dostarczania produktów finalnych.

Do innowacji procesowych zalicza się nowe lub znacząco ulepszone metody tworzenia i świadczenia usług. Mogą one polegać na znaczących zmianach w zakresie sprzętu i oprogramowania wykorzystywanego dla działalności usługowej lub na zmianach w zakresie procedur i technik wykorzystywanych do świadczenia usług.

Innowacje procesowe obejmują także nowe lub istotnie ulepszone techniki, urządzenia i oprogramowanie w działalności pomocniczej takiej, jak zaopatrzenie, księgowość, obsługa informatyczna i prace konserwacyjne.

Innowacje procesowe mogą mieć na celu obniżenie kosztów jednostkowych produkcji lub dostawy, podniesienie jakości, produkcję bądź dostarczanie nowych lub znacząco udoskonalonych produktów.

Przez **rynek**, na którym działa przedsiębiorstwo rozumie się rynek w ujęciu towarowym, czyli taki na którym działają przedsiębiorstwa o podobnym rodzaju działalności.

Dział 3. Działalność innowacyjna przerwana, zaniechana lub niezakończona w latach 2014–2016.

W pytaniach dotyczących działalności innowacyjnej prowadzonej w latach 2014–2016, która była przerwana, zaniechana lub niezakończona do końca 2016 r., jako działalność innowacyjną należy przyjąć takie rodzaje aktywności **podjęte w celu opracowania lub wdrożenia innowacji produktowych lub procesowych**, jak: nabycie maszyn i urządzeń technicznych, środków transportu, narzędzi, przyrządów, ruchomości i wyposażenia, oprogramowania, licencji, prace inżynieryjno-przygotowawcze, wzornictwo przemysłowe, szkolenia, marketing oraz prace badawczo-rozwojowe. **Zalicza się tu także prace badawczo-rozwojowe niezwiązane z konkretnymi innowacjami produktowymi i procesowymi (badania podstawowe).**

Skrót PAN oznacza **placówki naukowe Polskiej Akademii Nauk** (instytuty naukowe i samodzielne zakłady

naukowe).

Instytuty badawcze działają na podstawie **ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o Polskiej Akademii Nauk (Dz. U. z 2016 r. poz. 571)**, w rozumieniu której instytut badawczy prowadzi badania naukowe i prace rozwojowe ukierunkowane na ich wdrożenie i zastosowanie w praktyce.

Dział 4. Przychody netto ze sprzedaży w tysiącach zł

Dział 4A wypełniają wszystkie przedsiębiorstwa.

W **rubrykach 1 i 2** należy podać uzyskane odpowiednio w **2014 i 2016 r.** przychody (bez podatku od towarów i usług) ze sprzedaży produktów (wyrobów i usług), towarów i materiałów w wierszu 1 w ujęciu ogółem, zaś w wierszu 2 – ze sprzedaży na eksport/wywóz.

Dane zawarte w tych rubrykach w wierszu 1 muszą być zgodne z sumą wierszy 02 i 06 w dziale 1 część I sprawozdania **F-01/I-01** (dla jednostek, które składają sprawozdanie F-01/I-01 zgodnie z **Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości** – zgodne z sumą wierszy 02, 06 oraz akcyzą ogółem wykazaną w dziale 1 części I sprawozdania F-01/I-01), a dane w wierszu 2 – odpowiednio z sumą wierszy 03 i 07.

W **rubryce 3** należy podać wartość (bez podatku od towarów i usług) sprzedanych w ciągu **2016 r.** wyrobów przemysłowych **własnej produkcji** (łącznie z produkcją przekazaną razem z materiałem do wykonania w ramach zlecenia przez inną jednostkę). Dla przedsiębiorstw o rodzaju działalności zaklasyfikowanym do PKD 1011Z – 3320Z (sekcja *Przetwórstwo przemysłowe*), dane zawarte w tej rubryce muszą być zgodne z danymi wykazanymi w dziale 1 wierszu 01, rubryce 6 sprawozdania na formularzu **P-01**.

Dział 4B wypełniają tylko przedsiębiorstwa, które odpowiedziały „tak” na pytanie działu 1: A1 lub A2.

W **rubryce 1 wierszu 1** należy podać uzyskane w **2016 r.** przychody netto ze sprzedaży produktów (wyrobów i usług) nowych lub istotnie ulepszonych wprowadzonych na rynek w ciągu **ostatnich 3 lat** (tzn. w latach 2014–2016). W **rubryce 1 wierszu 2** produktów nowych lub istotnie ulepszonych dla rynku, na którym działa Wasze przedsiębiorstwo, zaś w **rubryce 1 wierszu 3** produktów nowych lub istotnie ulepszonych tylko dla Waszego przedsiębiorstwa.

W **rubryce 1 wiersz 4** należy podać pomniejszoną o podatek od towarów i usług wartość sprzedaży w **2016 r.** wyrobów nowych lub istotnie ulepszonych wprowadzonych na rynek w ciągu **ostatnich 3 lat** (tzn. w latach 2014–2016).

W przypadku braku możliwości podania dokładnych kwot przychodów ze sprzedaży produktów (wyrobów i usług) nowych lub istotnie ulepszonych, przedsiębiorstwa powinny podać **dane szacunkowe**.

Dział 5. Działalność innowacyjna i nakłady na działalność innowacyjną w zakresie innowacji produktowych i procesowych

Dział 5 wypełniają przedsiębiorstwa, które odpowiedziały „tak” na pytanie działu 1: A1 lub A2 oraz działu 2: A1 lub A2 lub A3 lub działu 3.

Dział 5A dotyczy działalności innowacyjnej prowadzonej w latach **2014–2016**.

Czynności związane z projektowaniem, ulepszaniem oraz zmianą formy lub wyglądu nowych lub istotnie ulepszonych produktów – zalicza się tu projektowanie i doskonalenie wyrobów oraz usług z pominięciem zmian o charakterze wyłącznie estetycznym. Zmiana może dotyczyć: ergonomiczności, łatwości obsługi, zmniejszenia kosztów produkcji masowej, rozmieszczenia oznakowania i innych informacji w celu ułatwienia przemieszczania się pasażerom na lotniskach, dworcach itd. Może dotyczyć również wyglądu/formy, lecz w sposób zapewniający także realizację jednego z wyżej wymienionych celów.

Dział 5B dotyczy nakładów finansowych poniesionych na działalność innowacyjną w **2016 r.** w ujęciu według rodzajów działalności innowacyjnej (wiersze 02–13) oraz według źródeł finansowania tych nakładów (wiersze 14–21).

W przypadku braku ewidencji podstawowej uniemożliwiającej wypełnienie działu 5B przedsiębiorstwa powinny podać **dane szacunkowe**.

Badane nakłady obejmują tzw. budżet innowacji, tzn. **wszelkie wydatki niezależnie od źródeł finansowania, bieżące i inwestycyjne, poniesione w 2016 r.** na wszystkie rodzaje działalności innowacyjnej, na prace zakończone sukcesem (tzn. wdrożeniem innowacji), przerwane, zaniechane i niezakończone do końca 2016 r.

Nakłady te powinny zostać wykazane w wielkości faktycznie poniesionej.

W **wierszu 02** należy wykazać koszty nabycia wiedzy zewnętrznej w postaci patentów, wynalazków (rozwiązań) nieopatentowanych, projektów, wzorów użytkowych i przemysłowych, licencji, ujawnień *know-how*,

znaków towarowych oraz usług technicznych związanych z wdrażaniem innowacji produktowych i procesowych (z wyjątkiem usług B+R, których nabycie wykazywane jest w wierszu 12).

W **wierszu 03** należy wykazać koszty zakupu oprogramowania związane z wdrażaniem innowacji produktowych i procesowych niesklasyfikowane gdzie indziej (koszty oprogramowania tzw. zintegrowanego wykazywane są łącznie z nakładami na maszyny i urządzenia). W wierszu tym nie należy ujmować kosztów związanych z zakupem licencji na oprogramowanie.

W **wierszach 04 – 07** prosimy podać, w ujęciu według aktualnie obowiązującej Klasyfikacji Środków Trwałych (KŚT), nakłady inwestycyjne na zakup i montaż maszyn i urządzeń związanych z wdrażaniem innowacji produktowych i procesowych oraz na budowę, rozbudowę i modernizację budynków służących wdrażaniu innowacji produktowych lub procesowych (z wyjątkiem nakładów inwestycyjnych związanych z prowadzoną działalnością B+R, które należy wykazać w wierszu 10).

W **wierszu 08** należy podać wydatki poniesione na szkolenie personelu związane z wprowadzaniem innowacji produktowych i procesowych, począwszy od etapu projektowania aż do fazy marketingu. Obejmują one zarówno nakłady na nabycie zewnętrznych usług szkoleniowych, jak i nakłady na szkolenie wewnętrzne. Mogą to być np. koszty szkolenia personelu w zakresie obsługi programów komputerowych związanych z wprowadzanymi innowacjami produktowymi lub procesowymi itp. Koszty szkolenia personelu związane z działalnością inną niż wprowadzanie nowych lub istotnie ulepszonych produktów lub procesy nie powinny być tu wliczane.

W **wierszu 09** powinny być podane nakłady na marketing związany z wprowadzaniem nowych lub istotnie ulepszonych produktów. Nakłady te obejmują wydatki na wstępne badania rynkowe, testy rynkowe oraz reklamę wprowadzającą na rynek nowe lub istotnie ulepszone produkty.

W **wierszu 10** należy podać nakłady ogółem na **prace badawcze i rozwojowe** (B+R) związane z opracowywaniem nowych lub udoskonalonych produktów i procesów, wykonane przez samo przedsiębiorstwo (wiersz 11) lub nabyte od innych jednostek (wiersz 12).

Działalność badawcza i rozwojowa (badania i eksperymentalne prace rozwojowe) są to systematycznie prowadzone prace twórcze, podjęte dla zwiększenia zasobu wiedzy, w tym wiedzy o człowieku, kulturze i społeczeństwie, jak również dla znalezienia nowych zastosowań dla tej wiedzy. Działalność B+R odróżnia od innych rodzajów działalności dostrzegalny element nowości i eliminacja elementu niepewności. Obejmuje ona **badania podstawowe i stosowane oraz prace rozwojowe**.

Opracowywanie oprogramowania jest zaliczane do działalności B+R, o ile jest związane z rozwojem (poszerzeniem) wiedzy naukowo-technicznej.

Badania podstawowe są to prace teoretyczne i eksperymentalne podejmowane przede wszystkim w celu zdobycia lub poszerzenia wiedzy na temat przyczyn zjawisk i faktów, nieukierunkowane w zasadzie na uzyskanie konkretnych zastosowań praktycznych.

Badania stosowane są to prace badawcze podejmowane w celu zdobycia nowej wiedzy mającej konkretne zastosowania praktyczne. Polegają one bądź na poszukiwaniu możliwych zastosowań praktycznych dla wyników badań podstawowych bądź na poszukiwaniu nowych rozwiązań pozwalających na osiągnięcie z góry założonych celów praktycznych. Wynikami badań stosowanych są modele próbne wyrobów, procesów czy metod.

Prace rozwojowe są to prace, w szczególności konstrukcyjne, technologiczno-projektowe oraz doświadczalne, polegające na zastosowaniu istniejącej już wiedzy, uzyskanej dzięki pracom badawczym lub jako wynik doświadczenia praktycznego, do opracowania nowych lub istotnego ulepszenia istniejących materiałów, urządzeń, wyrobów, procesów, systemów czy usług, łącznie z przygotowaniem prototypów oraz instalacji pilotowych.

W przypadku jednostek wypełniających sprawozdanie PNT-01 dane zawarte w wierszu 11 w dziale 5B sprawozdania na formularzu PNT-02 muszą być zgodne z danymi wykazanymi w wierszu 01 w dziale 1 sprawozdania na formularzu PNT-01 oraz dane zawarte w dziale 5B, wiersz 12 sprawozdania na formularzu PNT-02 muszą być zgodne z danymi wykazanymi w wierszu 1 działu 2 sprawozdania na formularzu PNT-01.

Nakłady wewnętrzne na prace B+R (**wiersz 11**) są to nakłady poniesione w roku sprawozdawczym na prace B+R wykonane w jednostce sprawozdawczej, niezależnie od źródła pochodzenia środków.

Nakłady wewnętrzne na prace B+R obejmują zarówno **nakłady bieżące**, jak i **nakłady inwestycyjne** na środki trwałe związane z działalnością B+R, lecz nie obejmują amortyzacji tych środków.

Nakłady bieżące są to nakłady osobowe (wynagrodzenia brutto: osobowe, bezosobowe i honoraria oraz nagrody i wypłaty z zysku do podziału; narzuty na wynagrodzenia obciążające zgodnie z przepisami pracodawcę), a także koszty zużycia materiałów, przedmiotów nietrwałych i energii, koszty usług obcych obejmujące: obróbkę obcą, usługi transportowe, remontowe, bankowe, pocztowe, telekomunikacyjne, informatyczne, wydawnicze, komunalne itp., koszty podróży służbowych oraz pozostałe koszty obejmujące w szczególności podatki i opłaty obciążające koszty działalności i zyski, ubezpieczenia majątkowe i ekwiwalenty na rzecz pracowników – **w części, w której dotyczą działalności B+R**. Nakłady bieżące nie obejmują amortyzacji środków trwałych oraz podatku VAT.

Nakłady inwestycyjne obejmują nakłady na nowe środki trwałe, nakłady na zakup (przejęcie) używanych środków trwałych oraz na pierwsze wyposażenie inwestycji niezaliczane do środków trwałych, a nabyte ze środków inwestycyjnych. Wartość nakładów inwestycyjnych powinna obejmować zarówno nakłady na środki trwałe związane z działalnością B+R, oddane do użytku w roku sprawozdawczym, jak też nakłady poniesione w tym okresie na inwestycje niezakończone (tj. na przyszłe środki trwałe związane z działalnością B+R).

Dane zawarte w wierszu 11 muszą być zgodne z danymi wykazanymi w wierszu 01 w dziale 1 sprawozdania na formularzu **PNT-01**.

Nakłady zewnętrzne na działalność B+R (**wiersz 12**) obejmują wartość prac B+R wykonanych poza jednostką sprawozdawczą przez wykonawców (podwykonawców) krajowych oraz nakłady poniesione przez jednostkę sprawozdawczą na prace B+R wykonane za granicą.

Dane zawarte w wierszu 12 muszą być zgodne z danymi wykazanymi w wierszu 01 działu 2 sprawozdania na formularzu **PNT-01**.

W **wierszu 13** należy wykazać pozostałe nakłady poniesione na wprowadzanie innowacji produktowych lub procesowych. Obejmuje czynności niezaliczone do działalności B+R, takie jak: studia wykonalności, testowanie i ocenę nowych lub znacząco ulepszonych produktów lub procesów (z wyjątkiem testowania zaliczanego do prac B+R, takiego jak np. testowanie prototypów), standardowe opracowywanie i udoskonalanie oprogramowania, oprzyrządowanie, prace inżynieryjno-przygotowawcze.

W **wierszu 16** należy podać wydatki ze środków pozyskanych od jednostek i ośrodków zagranicznych na finansowanie działalności innowacyjnej. Fundusze pochodzące z pożyczek zwrotnych nie powinny być tu wykazane, natomiast należy wykazać środki z pożyczek, co do których ustala się w odpowiednich porozumieniach, że pod określonymi warunkami mogą być darowane. Jednostki będące filiami przedsiębiorstw zagranicznych (wielonarodowych) powinny tu wykazać środki bezzwrotne otrzymane od tzw. spółek-matek.

W **wierszu 17** należy podać wartość nakładów finansowanych ze środków Unii Europejskiej, nawet gdy w momencie poniesienia nakładów środki unijne nie zostały jeszcze przedsiębiorstwu wypłacone.

W **wierszu 19** należy wykazać środki otrzymane na działalność innowacyjną z tzw. funduszy kapitału ryzyka.

Kapitał ryzyka (*Venture Capital*, w skrócie VC) jest jedną z odmian *Private Equity*. Są to inwestycje dokonywane we wczesnych stadiach rozwoju przedsiębiorstw, służące uruchomieniu przedsiębiorstwa lub jego ekspansji. *Private Equity* są to inwestycje na niepublicznym rynku kapitałowym, służące osiągnięciu dochodu poprzez średnio- i długoterminowe zyski z przyrostu wartości kapitału.

W **wierszu 20** należy podać wartość kredytów bankowych – krajowych i zagranicznych – przeznaczonych na działalność innowacyjną.

Dział 8. Współpraca z innymi podmiotami w latach 2014–2016

Dział 8 wypełniają przedsiębiorstwa, które odpowiedziały „tak” na pytanie działu A1 lub A2 lub działu 3.

Jednostki Polskiej Akademii Nauk działają na podstawie ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o Polskiej Akademii Nauk i obejmują instytuty naukowe, pomocnicze jednostki naukowe oraz inne jednostki organizacyjne.

Instytuty badawcze działają na podstawie ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o instytutach badawczych (Dz. U. z 2016 r. poz. 371), w rozumieniu której instytut badawczy prowadzi badania naukowe i prace rozwojowe ukierunkowane na ich wdrożenie i zastosowanie w praktyce.

Dział 15. Ochrona własności intelektualnej, transfer technologii**Dział 15 wypełniają wszystkie przedsiębiorstwa.**

W wierszu D i E należy podać ilość umów licencyjnych na otrzymane licencje.

Umowa wzajemnego licencjonowania – umowa pomiędzy dwoma lub więcej stronami polegająca na udostępnieniu przez każdą stronę pozostałym stronom umowy prawa do wykorzystywania swojej własności intelektualnej. Zwykle żadna ze stron nie wnosi finansowej należności za wykorzystywane w ten sposób licencje.

Własność intelektualna – obejmuje dwie kategorie praw własności:

- własność przemysłową (patenty, wzory użytkowe, znaki towarowe, itp.);
- prawa autorskie odnoszące się do dzieł literackich, muzycznych, plastycznych, audiowizualnych, itp.

Wynalazek – jest to nowe rozwiązanie o charakterze technicznym posiadające poziom wynalazczy i nadające się do przemysłowego stosowania, które nie jest częścią dotychczasowego stanu techniki. Przez stan techniki rozumie się wszystko to, co zostało udostępnione do wiadomości powszechnej w formie pisemnego lub ustnego opisu, przez stosowanie, wystawienie lub ujawnienie w inny sposób.

Wynalazek uważa się za posiadający poziom wynalazczy, jeżeli nie wynika on dla znawcy, w sposób oczywisty, ze stanu techniki. Wynalazek uważany jest za nadający się do przemysłowego stosowania, jeżeli według wynalazku może być uzyskany wytwór lub wykorzystany sposób, w rozumieniu technicznym, w jakiegokolwiek działalności przemysłowej, nie wykluczając rolnictwa. Na wynalazek może być udzielony patent. Patentów nie udziela się na wynalazki, których wykorzystanie byłoby sprzeczne z porządkiem publicznym lub dobrymi obyczajami.

Za wynalazki nie uważa się w szczególności:

- odkryć, teorii naukowych i metod matematycznych;
- wyrobów o charakterze jedynie estetycznym;
- planów, zasad i metod dotyczących działalności umysłowej lub gospodarczej oraz gier;
- wytworów, których niemożliwość wykorzystania może być wykazana w świetle powszechnie przyjętych i uznanych zasad nauki;
- programów do maszyn cyfrowych;
- przedstawienia informacji.

Patent – jest to wyłączne prawo udzielone na wynalazek przez organ krajowy (w Polsce – Urząd Patentowy Rzeczypospolitej Polskiej) lub międzynarodowy (Europejski Urząd Patentowy – patent europejski). Prawo przyznane jest osobie fizycznej lub prawnej do wyłącznego korzystania z wynalazku na określonym terytorium, przez 20 lat od daty zgłoszenia wynalazku, na warunkach wynikających z ustaw danego kraju lub z konwencji międzynarodowej.

Wzór użytkowy – jest to nowe i użyteczne rozwiązanie o charakterze technicznym, dotyczące kształtu, budowy lub zestawienia przedmiotu o trwałej postaci. Wzór użytkowy uważa się za rozwiązanie użyteczne, jeżeli pozwala ono na osiągnięcie celu mającego praktyczne znaczenie przy wytwarzaniu lub korzystaniu z wyrobów. Na wzór użytkowy udzielane jest prawo ochronne. Udzielenie prawa ochronnego na wzór użytkowy stwierdza się przez wydanie świadectwa ochronnego. Prawo to podlega wpisowi do rejestru wzorów użytkowych. Zakres przedmiotowy prawa ochronnego określają zastrzeżenia ochronne zawarte w opisie ochronnym wzoru użytkowego.

Przez uzyskanie prawa ochronnego nabywa się prawo wyłącznego korzystania ze wzoru użytkowego w sposób zarobkowy lub zawodowy na całym obszarze Rzeczypospolitej Polskiej. Czas trwania prawa ochronnego wynosi 10 lat od daty dokonania zgłoszenia wzoru użytkowego w Urzędzie Patentowym.

Zgłoszenie wzoru użytkowego zawiera rysunki, może ono obejmować tylko jedno rozwiązanie. Wymóg ten nie ogranicza ujęcia w zgłoszeniu różnych postaci przedmiotu, posiadających te same istotne cechy techniczne zastrzeganego rozwiązania, jak również przedmiotu składającego się z części organicznie lub funkcjonalnie ze sobą związanych.

Wzór przemysłowy – jest to nowa i oryginalna, nadająca się do wielokrotnego odtwarzania postać wyrobu, przejawiająca się szczególnie w jego kształcie, właściwościach powierzchni, barwie, rysunku lub ornamentcie. Wzorem przemysłowym nie jest postać wyrobu uwarunkowana wyłącznie względami technicznymi lub funkcjonalnymi. Wzór przemysłowy uważa się za nowy, jeżeli przed datą, według której oznacza się

pierwszeństwo do uzyskania prawa z rejestracji, nie został podany do powszechnej wiadomości w sposób umożliwiający jego odtworzenie, ani nie był z wcześniejszym pierwszeństwem zgłoszony wzór, który następnie został zarejestrowany. Wzór przemysłowy uważa się za oryginalny, jeżeli różni się w sposób wyraźny od wzorów znanych i jego cechy nie są wyłącznie kombinacją cech znanych wzorów.

Na wzór przemysłowy może być udzielane prawo z rejestracji. Czas trwania prawa z rejestracji wynosi 25 lat od daty dokonania zgłoszenia wzoru przemysłowego w Urzędzie Patentowym. O udzieleniu prawa z rejestracji wzoru przemysłowego dokonuje się wpisu do rejestru wzorów przemysłowych. Udzielenie prawa z rejestracji na wzór przemysłowy stwierdza się przez wydanie świadectwa rejestracji.

Znak towarowy – jest to oznaczenie przedstawione w sposób graficzny lub takie, które da się w sposób graficzny wyrazić, jeżeli oznaczenie takie nadaje się do odróżnienia w obrocie towarów jednego przedsiębiorstwa od tego samego rodzaju towarów innych przedsiębiorstw.

Znakiem towarowym może być w szczególności wyraz, rysunek, ornament, kompozycja kolorystyczna, forma przestrzenna, w tym forma towaru lub opakowania, a także melodia lub inny sygnał dźwiękowy. Jako znaki towarowe rozumie się także znaki usługowe. Jako **towary** rozumie się w szczególności wyroby przemysłowe, rzemieślnicze, płody rolne oraz produkty naturalne, zwłaszcza wody, minerały, surowce, a także usługi.

Jako znaki towarowe powszechnie znane rozumie się znaki, które nie są zarejestrowane.

Na znak towarowy może być udzielone prawo ochronne, którego czas trwania wynosi 10 lat od daty dokonania zgłoszenia, z możliwością przedłużania go na kolejne 10-cio letnie okresy.

Dział 16. Informacje ogólne o przedsiębiorstwie

W pytaniu C do liczby pracujących w dniu 31 XII zalicza się:

- 1) **osoby zatrudnione na podstawie stosunku pracy** (tj. umowy o pracę, powołania, wyboru lub mianowania) łącznie z sezonowymi i zatrudnionymi dorywczo;
- 2) **pracodawców i pracujących na własny rachunek**:
 - a) właścicieli i współwłaścicieli (łącznie z pomagającymi członkami ich rodzin) jednostek prowadzących działalność gospodarczą (z wyłączeniem wspólników spółek, którzy nie pracują w spółce);
 - b) osoby pracujące na własny rachunek;
- 3) **agentów** pracujących na podstawie umów agencyjnych i umów na warunkach zlecenia (łącznie z pomagającymi członkami ich rodzin oraz osobami zatrudnionymi przez agentów);
- 4) osoby wykonujące **pracę nakładczą**.

Przykłady innowacji*

Innowacje produktowe

- wypiek nowego rodzaju chleba w stosunku do już wypiekanych
- stół z funkcją składania zamiast zwykłego dotychczas produkowanego
- polar z nowego rodzaju materiału
- wózek dziecięcy z aluminiową ramą zamiast stalowej używanej dotychczas
- wzbogacenie dotychczas świadczonej przez firmę usługi wynajmu samochodów o dowóz i odwiezienie klienta

Innowacje procesowe

- zastosowanie wydajniejszych urządzeń w stosunku do używanych dotychczas w firmie
- zastosowanie czujników sensorycznych lub czasowych usprawniających proces produkcyjny
- wyposażenie środków transportu w GPS w firmie
- wdrożenie systemu identyfikacji towarów (np. poprzez okodowanie lub RFID) w firmie
- wdrożenie w firmie oprogramowania optymalizującego trasy dostaw
- wprowadzenie systemu kontroli dostawców

Innowacje organizacyjne

- wdrożenie telepracy w firmie
- wdrożenie outsourcingu (np. przekazanie księgowości do biura rachunkowego) przez firmę

- nowy system edukacji pracowników w stosunku do systemu dotychczas stosowanego

Innowacje marketingowe

- wprowadzenie kart lojalnościowych w firmie
- różnicowanie okładki tej samej książki wydanej przez firmę (zgodnie z dokonaną segmentacją klientów)
- wykorzystanie nowego medium reklamowego przez firmę

Dział 1. INNOWACJE PRODUKTOWE: WYROBY LUB USŁUGI (dokończenie)

C. Kto opracował wdrożone w Waszym przedsiębiorstwie w latach 2014-2016 innowacje produktowe? <i>Prosimy zaznaczyć wszystkie właściwe odpowiedzi</i>	wyroby	usługi
0	1	2
1. Wasze przedsiębiorstwo	1	1
2. Wasze przedsiębiorstwo we współpracy z innymi przedsiębiorstwami ^{a)} lub instytucjami naukowymi krajowymi	2	2
3. Wasze przedsiębiorstwo we współpracy z innymi przedsiębiorstwami ^{a)} lub instytucjami naukowymi zagranicznymi	3	3
4. Wasze przedsiębiorstwo w drodze adaptacji lub modyfikacji dóbr i usług oryginalnie opracowanych przez inne przedsiębiorstwa ^{a)} lub instytucje	4	4
5. krajowe instytucje naukowe (PAN, instytuty badawcze, szkoły wyższe)	5	5
6. instytucje zagraniczne (przedsiębiorstwa ^{a)} lub instytucje naukowe)	6	6
7. inne przedsiębiorstwa ^{a)} krajowe	7	7

D. Czy według Waszej najlepszej wiedzy, którakolwiek z wdrożonych przez Wasze przedsiębiorstwo w latach 2014-2016 innowacji produktowych była: <i>Prosimy zaznaczyć jedną odpowiedź w każdym wierszu</i>		
1. pierwsza w kraju	– tak – nie – nie wiem	1 2 3
2. pierwsza w Europie ^{b)}	– tak – nie – nie wiem	1 2 3
3. pierwsza na świecie	– tak – nie – nie wiem	1 2 3

^{a)} Włącznie z przedsiębiorstwami stanowiącymi część Waszej grupy przedsiębiorstw (centrala, inne oddziały).

^{b)} Państwa UE, Europejskiego Stowarzyszenia Wolnego Handlu (EFTA), kandydujące do członkowskiej w UE: Albania, Austria, Belgia, Bośnia i Hercegowina, Bułgaria, Chorwacja, Cypr, Republika Czeska, Czarnogóra, Dania, Estonia, Finlandia, Francja, Grecja, Hiszpania, Irlandia, Islandia, Kosowo, Liechtenstein, Litwa, Luksemburg, Łotwa, Macedonia, Malta, Niemcy, Norwegia, Portugalia, Rumunia, Serbia, Słowacja, Słowenia, Szwajcaria, Szwecja, Turcja, Węgry, Zjednoczone Królestwo (Wielka Brytania), Włochy.

Dział 2. INNOWACJE PROCESOWE

Innowacja procesowa to zastosowanie nowych lub istotnie ulepszonych metod produkcji, dystrybucji i wspierania działalności w zakresie wyrobów i usług.

- Nowe lub ulepszone procesy **muszą być nowe dla Waszego przedsiębiorstwa**, ale nie muszą być nowe dla rynku, na którym działa Wasze przedsiębiorstwo.
- Nowe lub ulepszone procesy mogą być opracowane przez Wasze przedsiębiorstwo lub inne przedsiębiorstwa bądź organizacje.
- Nie zalicza się tu innowacji dotyczących wyłącznie organizacji przedsiębiorstwa – takie są zaliczane do innowacji organizacyjnych (dział 8).

A. Czy w latach 2014–2016 Wasze przedsiębiorstwo wprowadziło:

1. nowe lub istotnie ulepszone metody wytwarzania (produkcji) wyrobów i usług?	– tak – nie	1 2
2. nowe lub istotnie ulepszone metody z zakresu logistyki lub metody dostarczania i dystrybucji Waszego zaopatrzenia, wyrobów i usług?	– tak – nie	1 2
3. nowe lub istotnie ulepszone metody (systemy) wspierające procesy w Waszym przedsiębiorstwie, takie jak systemy utrzymania (konserwacji) produkcji lub systemy operacyjne związane z zakupami, rachunkowością (księgowością), bądź systemy obliczeniowe?	– tak – nie	1 2

Jeśli we wszystkich pytaniach odpowiedź jest negatywna, prosimy przejść do działu 3

B. Czy wśród innowacji procesowych wdrożonych w latach 2014-2016 były procesy nowe lub istotnie ulepszone dla rynku, na którym działa przedsiębiorstwo?	– tak – nie – nie wiem	1 2 3

Dział 2. INNOWACJE PROCESOWE (dokończenie)

C. Kto opracował wdrożone w Waszym przedsiębiorstwie w latach 2014-2016 innowacje procesowe?	
<i>Prosimy zaznaczyć wszystkie właściwe odpowiedzi</i>	
1. Wasze przedsiębiorstwo	1
2. Wasze przedsiębiorstwo we współpracy z innymi przedsiębiorstwami ^{a)} lub instytucjami naukowymi krajowymi	2
3. Wasze przedsiębiorstwo we współpracy z innymi przedsiębiorstwami ^{a)} lub instytucjami naukowymi zagranicznymi	3
4. Wasze przedsiębiorstwo w drodze adaptacji lub modyfikacji dóbr i usług oryginalnie opracowanych przez inne przedsiębiorstwa ^{a)} lub instytucje	4
5. krajowe instytucje naukowe (PAN, instytuty badawcze, szkoły wyższe)	5
6. instytucje zagraniczne (przedsiębiorstwa ^{a)} lub instytucje naukowe)	6
7. inne przedsiębiorstwa ^{a)} krajowe	7

^{a)} Włącznie z przedsiębiorstwami stanowiącymi część Waszej grupy przedsiębiorstw (centrala, inne oddziały).

Dział 3. DZIAŁALNOŚĆ INNOWACYJNA PRZERWANA, ZANIECHANA LUB NIEZAKOŃCZONA W LATACH 2014–2016

Za działalność innowacyjną należy przyjąć aktywności podjęte w celu opracowania lub wdrożenia innowacji produktowych lub procesowych , takie jak: nabycie maszyn i urządzeń technicznych, środków transportu, narzędzi, przyrządów, ruchomości i wyposażenia, oprogramowania, licencji, prace inżynieryjno-przygotowawcze, wzornictwo przemysłowe, szkolenia, marketing oraz prace badawczo-rozwojowe. Zalicza się tu także prace badawczo-rozwojowe niezwiązane z konkretnymi innowacjami produktowymi i procesowymi – podjętymi w celu opracowania nowej wiedzy bądź rozwiązania problemów o charakterze naukowym bądź technicznym.		
D. Czy w latach 2014–2016 przedsiębiorstwo realizowało jakiś projekt innowacyjny (prowadziło działalność innowacyjną) mający na celu opracowanie lub wdrożenie innowacji produktowych lub innowacji procesowych , który był:		
1. przerwany lub zaniechany przed ukończeniem?	– tak	1
	– nie	2
2. niezakończony na koniec 2016 r?	– tak	1
	– nie	2

Dział 4. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY W TYSIĄCACH ZŁ**Dział 4A. PRZYCHODY NETTO OGÓŁEM ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (WYROBÓW I USŁUG), TOWARÓW I MATERIAŁÓW W 2014 I 2016 R. W TYSIĄCACH ZŁ (bez znaku po przecinku)**

Wyszczególnienie		Przychody netto ze sprzedaży produktów (wyróbów i usług), towarów i materiałów ogółem w tys. zł uzyskane w:	
		2014 r.	2016 r.
0		1	2
Ogółem	01		
w tym eksport/wywóz	02		

UWAGA! Przedsiębiorstwa, które wprowadziły **innowacje produktowe** („tak” w pytaniu działu 1: A1 lub A2) wypełniają także działy: **4B, 5A, 5B, 5C, 6, 7, 8A, 8B**. Przedsiębiorstwa, które wprowadziły **innowacje procesowe** lub prowadziły **działalność innowacyjną przerwana, zaniechana lub niezakończona** („tak” w pytaniu działu 2: A1 lub A2 lub A3 lub działu 3) wypełniają także działy: **5A, 5B, 5C, 6, 7, 8A, 8B**.

Dział 4B. PRZYCHODY NETTO W 2016 R. ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (WYROBÓW I USŁUG) NOWYCH LUB ISTOTNIE ULEPSZONYCH WPROWADZONYCH NA RYNEK W LATACH 2014–2016, W TYSIĄCACH ZŁ (bez znaku po przecinku)

Wyszczególnienie		Ogółem (w tysiącach zł)	w tym eksport/wywóz (w tysiącach zł)
0		1	2
Przychody w 2016 r. ze sprzedaży produktów (wyróbów i usług) nowych lub istotnie ulepszonych wprowadzonych na rynek w latach 2014–2016	01		
z tego	nowe lub istotnie ulepszone dla rynku , na którym działa przedsiębiorstwo	02	
	nowe lub istotnie ulepszone tylko dla Waszego przedsiębiorstwa	03	

Dział 4C. ODSETEK PRZYCHODÓW NETTO W 2016 R. ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (WYROBÓW I USŁUG) NOWYCH LUB ISTOTNIE ULEPSZONYCH, WPROWADZONYCH NA RYNEK W LATACH 2014–2016, BĘDĄCYCH INNOWACJĄ PIERWSZĄ NA ŚWIECIE

Proszę podać, jaki odsetek przychodów netto ze sprzedaży produktów (wrobów i usług) nowych lub istotnie ulepszonych, wprowadzonych na rynek w latach 2014 – 2016, stanowiły przychody ze sprzedaży produktów będących innowacją pierwszą na świecie (zaznaczono „Tak” w dziale 1D punkt 3):

- ☐ 0 do 1 % ☐ 10 do 25 %
☐ 1 do 5 % ☐ powyżej 25 %
☐ 5 do 10 % ☐ nie wiem

Dział 5. DZIAŁALNOŚĆ INNOWACYJNA I NAKŁADY NA DZIAŁALNOŚĆ INNOWACYJNĄ W ZAKRESIE INNOWACJI PRODUKTOWYCH I PROCESOWYCH

Dział 5A. DZIAŁALNOŚĆ INNOWACYJNA W LATACH 2014–2016

Czy w latach 2014–2016 Wasze przedsiębiorstwo prowadziło wewnątrz przedsiębiorstwa lub zlecało do wykonania na zewnątrz następujące rodzaje działalności innowacyjnej?			
1a. Prace B+R wykonane w jednostce (wewnętrzne)		– tak	1
<i>Prace naukowo – badawcze podjęte w Waszym przedsiębiorstwie w celu stworzenia nowej wiedzy lub rozwiązania problemów naukowych bądź technicznych (w tym opracowywanie i udoskonalanie oprogramowania spełniające to kryterium).</i>		– nie	2
1b. Jeśli tak w pytaniu 1a, to czy przedsiębiorstwo prowadziło prace B+R w sposób:	1. ciągły (stały personel zatrudniony w jednostce w działalności B+R)	– tak	1
	2. dorywczy (w razie potrzeby)	– nie	2
2. Prace B+R nabyte z zewnątrz		– tak	1
<i>Działalność B+R, którą Wasze przedsiębiorstwo powierzyło do wykonania na podstawie zawartej umowy innemu przedsiębiorstwu (włącznie z przedsiębiorstwami należącymi do Waszej grupy przedsiębiorstw) bądź publicznym lub prywatnym jednostkom badawczym.</i>		– nie	2
3. Nabycie zaawansowanych technicznie maszyn i urządzeń technicznych (łącznie ze sprzętem komputerowym), środków transportu, narzędzi, przyrządów, ruchomości i wyposażenia, jak również budynków i lokali, obiektów inżynierii lądowej i wodnej oraz gruntów (grupy KŚT 0–8) ^{a/} w celu wytwarzania nowych lub istotnie ulepszonych produktów i procesów		– tak	1
		– nie	2
4. Nabycie oprogramowania związane z wprowadzeniem innowacji produktowych i procesowych		– tak	1
		– nie	2
5. Nabycie wiedzy ze źródeł zewnętrznych (w postaci patentów, wynalazków nieopatentowanych, know-how i innych rodzajów wiedzy od innych przedsiębiorstw i organizacji) dla realizacji innowacji produktowych i procesowych		– tak	1
		– nie	2
6. Szkolenie personelu (wewnętrzne i zewnętrzne) związane bezpośrednio z wprowadzaniem nowych lub istotnie ulepszonych produktów i procesów		– tak	1
		– nie	2
7. Marketing związany z wprowadzaniem nowych lub istotnie ulepszonych produktów (w tym badania rynku i reklama wprowadzająca)		– tak	1
		– nie	2
8. Czynności związane z projektowaniem, ulepszaniem oraz zmianą formy, wyglądu lub użyteczności nowych lub istotnie ulepszonych produktów (z wyłączeniem zmian ograniczających się do estetyki)		– tak	1
		– nie	2
9. Pozostałe przygotowania do wprowadzenia nowych lub istotnie ulepszonych produktów lub procesów takie jak: studia wykonalności, testowanie, standardowe opracowywanie i udoskonalanie oprogramowania, oprzyrządowanie, prace inżynieryjno-przygotowawcze itp.		– tak	1
		– nie	2

^{a/} Według aktualnie obowiązującej Klasyfikacji Środków Trwałych (KŚT).

Dział 5B. NAKŁADY NA DZIAŁALNOŚĆ INNOWACYJNĄ W ZAKRESIE INNOWACJI PRODUKTOWYCH I PROCESOWYCH W 2016 R.

Wyszczególnienie				W tysiącach zł ^{a)} (bez znaku po przecinku)		
0				1		
Ogółem (wiersze 02+03+04+08+09+10+13)			01			
Zakup wiedzy ze źródeł zewnętrznych			02			
Zakup oprogramowania			03			
Nakłady inwestycyjne na środki trwałe (wiersze 05+06) – z wyłączeniem środków przeznaczonych do prac B+R (powinny one zostać wykazane w wierszu 11)			04			
z tego	budynki i lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej oraz grunty (grupy KŚT 1, 2, 0) ^{b)}		05			
	maszyny i urządzenia techniczne, środki transportowe, narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupy KŚT 3–8) ^{b)}		06			
	w tym z importu		07			
Szkolenie personelu związane bezpośrednio z wprowadzeniem innowacji produktowych lub procesowych			08			
Marketing związany z wprowadzeniem nowych lub istotnie ulepszonych produktów			09			
Działalność badawcza i rozwojowa (B+R) (wiersze 11+12)			10			
z tego	wewnętrzna (działalność prowadzona w przedsiębiorstwie)		11			
	zewnętrzna (zakup usług B+R)		12			
Pozostałe nakłady poniesione na wprowadzenie nowych lub istotnie ulepszonych produktów lub procesów			13			
Z nakładów ogółem (wiersz 01) przypada na (wiersze 14+15+16+19+20+21= wiersz 01)	środki	własne		14		
		otrzymane z budżetu państwa		15		
		pozyskane z zagranicy (bezzwrotne)		16		
		w tym	z Unii Europejskiej		17	
			w tym z Programu Operacyjnego Inteligentnt Rozwój		18	
		pochodzące z funduszy kapitału ryzyka		19		
	kredyty bankowe		20			
	pozostałe środki		21			

^{a)} Jeżeli nie poniesiono nakładów w danej kategorii, prosimy wstawić „0”.

^{b)} Według aktualnie obowiązującej Klasyfikacji Środków Trwałych (KŚT).

Dział 5C. PRZEWIDYWANA WYSOKOŚĆ NAKŁADÓW NA DZIAŁALNOŚĆ INNOWACYJNĄ W KOLEJNYCH LATACH

Jakiej zmiany wysokości nakładów na działalność innowacyjną oczekują państwo w kolejnych latach:		w 2017 r. w porównaniu do 2016	w 2018 r. w porównaniu do 2017
		Proszę zaznaczyć jedną odpowiedź w każdej kolumnie	
0		1	2
wzrost	01	☐	☐
Jeśli tak to szacunkowo jaki?	02	☐ ☐ ☐ %	
na tym samym poziomie	03	☐	☐
spadek	04	☐	☐
Jeśli tak to szacunkowo jaki?	05	☐ ☐ ☐ %	
oczekuje się braku nakładów	06	☐	☐
jeszcze nie wiadomo	07	☐	☐

Dział 6. PUBLICZNE WSPARCIE DLA DZIAŁALNOŚCI INNOWACYJNEJ

A. Czy w latach 2014–2016 Wasze przedsiębiorstwo otrzymało publiczne wsparcie finansowe na działalność innowacyjną, w tym B+R (granty, dotacje, subsydia, ulgi podatkowe, kredyty preferencyjne, gwarancje kredytowe itp.), wyłączając działalność prowadzoną całkowicie na rzecz sektora publicznego? <i>(Jeśli tak, prosimy zaznaczyć rodzaje programów rządowych/samorządowych poprzez wpisanie znaku X w odpowiednich pozycjach.)</i>				– tak	1
				– nie	2
Rodzaje programów		od jednostek samorządu terytorialnego lub terenowych organów administracji rządowej	od jednostek rządowych szczebla centralnego (ministerstwa, agencje rządowe itp.)	z Unii Europejskiej	
0		1	2	3	
Podnoszenie kwalifikacji zawodowych	01				
Wsparcie współpracy międzynarodowej	02				
Wsparcie współpracy krajowej, regionalnej, klastrowej	03				
Wsparcie eksportu	04				
Poręczenia, gwarancje i pożyczki	05				
Specjalistyczna pomoc doradcza	06				
Wsparcie inwestycji	07				
Wsparcie współpracy sfery nauki i przedsiębiorstw	08				
Wsparcie działalności badawczo-rozwojowej	09				
Inne rodzaje programów	10				
B. Jeśli Wasze przedsiębiorstwo otrzymało w latach 2014–2016 dofinansowanie działalności innowacyjnej z Unii Europejskiej (znak X w kolumnie 3), to czy było to wsparcie z Programu ramowego w zakresie badań naukowych i innowacji „Horyzont 2020”?				– tak	1
				– nie	2

Dział 7. ŹRÓDŁA INFORMACJI DLA DZIAŁALNOŚCI INNOWACYJNEJ W LATACH 2014–2016

Prosimy o wskazanie, według poniższej skali, znaczenia poszczególnych źródeł informacji dla działalności innowacyjnej Waszego przedsiębiorstwa w latach 2014–2016. <i>(dotyczy zarówno nowych projektów innowacyjnych, jak i projektów innowacyjnych rozpoczętych wcześniej)</i> Skala: 1 – wysoki, 2 – średni, 3 – niski, 4 – nie wykorzystano Ocena 4 – „nie wykorzystano” oznacza, że z danego źródła nie pozyskano żadnej informacji.			Stopień znaczenia <i>(prosimy w każdym wierszu zakreślić właściwy symbol według podanej skali)</i>			
Źródła wewnętrzne	a) wewnątrz Waszego przedsiębiorstwa (własne zaplecze badawczo-rozwojowe, kadra kierownicza, służby marketingowe, dział sprzedaży itd.)	1 2 3 4				
	b) inne przedsiębiorstwa należące do Waszej grupy przedsiębiorstw	1 2 3 4				
Źródła rynkowe	c) dostawcy maszyn i urządzeń technicznych, wyposażenia, materiałów, komponentów oraz oprogramowania	1 2 3 4				
	d) klienci z sektora prywatnego	1 2 3 4				
	e) klienci z sektora publicznego ^{a)}	1 2 3 4				
	f) konkurenci i inne przedsiębiorstwa z tej samej dziedziny działalności	1 2 3 4				
	g) firmy konsultingowe (konsultanci), laboratoria komercyjne i prywatne B+R	1 2 3 4				
Źródła instytucjonalne	h) placówki naukowe PAN	1 2 3 4				
	i) instytuty badawcze	1 2 3 4				
	j) zagraniczne publiczne instytucje badawcze	1 2 3 4				
	k) krajów i zagraniczne prywatne instytucje badawcze	1 2 3 4				
	l) szkoły wyższe	1 2 3 4				
Pozostałe źródła	m) konferencje, targi, wystawy	1 2 3 4				
	n) czasopisma i publikacje naukowe/techniczne/handlowe	1 2 3 4				
	o) towarzystwa i stowarzyszenia naukowo-techniczne, specjalistyczne i zawodowe	1 2 3 4				

^{a)} Sektor publiczny obejmuje urzędy, departamenty, organy i organizacje, których właścicielem są władze – jak administracja lokalna, samorządowa i centralna oraz agencje, szkoły, szpitale i inne, świadczące usługi publiczne w zakresie m.in. bezpieczeństwa, transportu, zaopatrzenia w energię.

Dział 8. WSPÓŁPRACA Z INNYMI PODMIOTAMI W LATACH 2014–2016**Dział 8A. WSPÓŁPRACA W ZAKRESIE DZIAŁALNOŚCI INNOWACYJNEJ W LATACH 2014–2016**

<i>Współpraca w zakresie działalności innowacyjnej oznacza aktywny udział we wspólnych projektach dotyczących działalności innowacyjnej z innymi przedsiębiorstwami lub instytucjami niekomercyjnymi. Współpraca taka może mieć charakter perspektywiczny i długofalowy i nie musi pociągać od razu za sobą bezpośrednich, wymiernych korzyści ekonomicznych dla uczestniczących w niej partnerów.</i> <i>Zwykłego zamawiania prac u wykonawców zewnętrznych, bez aktywnego współudziału w ich realizacji, nie należy uważać za współpracę w zakresie działalności innowacyjnej.</i> A. Czy w latach 2014–2016 Wasze przedsiębiorstwo współpracowało z innymi przedsiębiorstwami lub instytucjami w zakresie działalności innowacyjnej? <i>(Jeśli tak, prosimy zaznaczyć rodzaje instytucji partnerskich i kraje ich umiejscowienia poprzez wpisanie znaku X w odpowiednich pozycjach.)</i>						– tak	1
						– nie	2
Rodzaje instytucji partnerskich w zakresie działalności innowacyjnej		Polska	Państwa UE, EFTA i UE-CC ^{a)}	USA	Chiny lub Indie	Pozostałe kraje	
0		1	2	3	4	5	
Inne przedsiębiorstwa należące do Waszej grupy przedsiębiorstw ^{b)}	01						
Dostawcy wyposażenia, materiałów, komponentów i oprogramowania	02						
Klienci z sektora prywatnego	03						
Klienci z sektora publicznego	04						
Konkurenci i inne przedsiębiorstwa z tej samej dziedziny działalności	05						
Firmy konsultingowe (konsultanci), laboratoria komercyjne, prywatne instytucje B+R	06						
Jednostki PAN	07						
Instytuty badawcze	08						
Zagraniczne publiczne instytucje B+R	09						
Krajowe i zagraniczne prywatne instytucje badawcze	10						
Szkoły wyższe	11						
B. Współpracę, z którym spośród wymienionych w części A rodzajów instytucji partnerskich uważają Państwo za najbardziej korzystną dla działalności innowacyjnej Waszego przedsiębiorstwa? <i>(Prosimy podać tylko jeden, odpowiedni numer od 1 do 11.)</i>							
C. Z jaką liczbą przedsiębiorstw lub instytucji Wasze przedsiębiorstwo współpracowało w latach 2014–2016 w zakresie działalności innowacyjnej?						☐ 1 – 3 ☐ 4 – 10 ☐ 11 – 20 ☐ > 20	

^{a)} Państwa UE, Europejskiego Stowarzyszenia Wolnego Handlu (EFTA), kandydujące do członkowskiej w UE: Albania, Austria, Belgia, Bośnia i Hercegowina, Bułgaria, Chorwacja, Cypr, Republika Czeska, Czarnogóra, Dania, Estonia, Finlandia, Francja, Grecja, Hiszpania, Irlandia, Islandia, Kosovo, Liechtenstein, Litwa, Luksemburg, Łotwa, Macedonia, Malta, Niderlandy, Niemcy, Norwegia, Portugalia, Rumunia, Serbia, Słowacja, Słowenia, Szwajcaria, Szwecja, Turcja, Węgry, Zjednoczone Królestwo (Wielka Brytania), Włochy.

^{b)} Grupa przedsiębiorstw obejmuje dwa lub więcej prawnie zdefiniowanych przedsiębiorstw stanowiących wspólną własność. Przedsiębiorstwa w grupie mogą działać na różnych rynkach w sensie geograficznym (jako oddział krajowy lub regionalny) i produktowym. Centrala jest również częścią grupy przedsiębiorstw.

Dział 8B. WSPÓŁPRACA W RAMACH INICJATYWY KLASTROWEJ W LATACH 2014–2016

A. Czy w latach 2014–2016 Wasze przedsiębiorstwo współpracowało z innymi przedsiębiorstwami lub instytucjami w ramach inicjatywy klastrowej? <i>(Jeśli tak, prosimy zaznaczyć rodzaje instytucji partnerskich poprzez wpisanie znaku X w odpowiednich pozycjach.)</i>		– tak	1
		– nie	2
Według definicji M. E. Portera <i>klaster</i> jest to geograficzne skupisko wzajemnie powiązanych firm, wyspecjalizowanych dostawców, jednostek świadczących usługi, firm działających w pokrewnych sektorach i związanych z nimi instytucji (np. uniwersytetów, jednostek normalizacyjnych, stowarzyszeń handlowych oraz instytucji finansowych) w poszczególnych dziedzinach, konkurujących między sobą, ale również współpracujących. Na potrzeby obecnego badania niniejsze pytanie dotyczy inicjatywy klastrowej rozumianej jako powiązania kooperacyjne zawiązane w sposób formalny na podstawie listu intencyjnego, umowy stowarzyszeniowej, umowy o utworzeniu konsorcjum itp.			
Rodzaje instytucji partnerskich w ramach inicjatywy klastrowej		Partnerzy	
		z Polski	z innych krajów
0		1	2
Inne przedsiębiorstwa należące do Waszej grupy przedsiębiorstw ^{a)}	01		
Dostawcy wyposażenia, materiałów, komponentów i oprogramowania	02		
Klienci z sektora prywatnego	03		
Klienci z sektora publicznego	04		
Konkurenci i inne przedsiębiorstwa z tej samej dziedziny działalności	05		
Firmy konsultingowe (konsultanci), laboratoria komercyjne, prywatne instytucje B+R	06		
Jednostki PAN	07		
Instytuty badawcze	08		
Zagraniczne publiczne instytucje B+R	09		
Krajowe i zagraniczne prywatne instytucje badawcze	10		
Szkoły wyższe	11		
B. Czy w latach 2014–2016 Wasze przedsiębiorstwo uczestniczyło w innej niż klastrowa sformalizowanej współpracy, takiej jak na przykład izby i stowarzyszenia producenckie (w tym na przykład izby gospodarcze i handlowe), cechy rzemiosła i przedsiębiorczości itp.?		– tak	1
		– nie	2

^{a)} Grupa przedsiębiorstw obejmuje dwa lub więcej prawnie zdefiniowanych przedsiębiorstw stanowiących wspólną własność. Przedsiębiorstwa w grupie mogą działać na różnych rynkach w sensie geograficznym (jako oddział krajowy lub regionalny) i produktowym. Centrala jest również częścią grupy przedsiębiorstw.

Dział 9. INNOWACJE ORGANIZACYJNE

Innowacja organizacyjna to wdrożenie nowej metody organizacyjnej w przyjętych przez przedsiębiorstwo zasadach działania (w tym w zakresie zarządzania wiedzą), w organizacji miejsca pracy lub w stosunkach z otoczeniem, która nie była dotychczas stosowana w Waszym przedsiębiorstwie. Innowacja organizacyjna: 1. musi być wynikiem strategicznych decyzji podjętych przez kierownictwo, 2. nie zalicza się tu fuzji i przejęć, nawet jeżeli dokonano ich po raz pierwszy.		
A. Czy w latach 2014–2016 Wasze przedsiębiorstwo wprowadziło:		
1. nowe metody w zakresie przyjętych przez przedsiębiorstwo zasadach działania (na przykład zarządzanie dostawami, gruntowne przekształcenie procesów w przedsiębiorstwie, systemy „odchudzonej produkcji” i systemy zarządzania jakością)?	– tak – nie	1 2
2. nowe metody podziału zadań i uprawnień decyzyjnych wśród pracowników (na przykład wprowadzenie po raz pierwszy nowego systemu odpowiedzialności pracowników, pracy zespołowej, decentralizacji, integracji lub dezintegracji wydziałów, systemów szkoleniowych itp.)?	– tak – nie	1 2
3. nowe metody organizacyjne w zakresie stosunków z otoczeniem – innymi przedsiębiorstwami lub instytucjami publicznymi (na przykład wykorzystanie po raz pierwszy takich form jak spółki, związki - aliance, podwykonawstwo lub zlecenie wykonywania pewnych zadań wyspecjalizowanym firmom zewnętrznym itp.)?	– tak – nie	1 2

Dział 10. INNOWACJE MARKETINGOWE

Innowacja marketingowa to wdrożenie nowej koncepcji lub strategii marketingowej różniącej się znacząco od metod marketingowych dotychczas stosowanych w Waszym przedsiębiorstwie. Innowacja marketingowa:

3. obejmuje znaczące zmiany w projekcie/konstrukcji produktów, opakowaniu, dystrybucji produktów, promocji produktów i kształtowaniu cen,

4. nie zalicza się tu zmian sezonowych, regularnych i innych rutynowych zmian w zakresie metod marketingowych.

A. Czy w latach 2014–2016 Wasze przedsiębiorstwo wprowadziło:

1. znaczące zmiany w projekcie/konstrukcji lub opakowaniu wyrobów lub usług (z wyłączeniem zmian, które zmieniają funkcjonalność produktu lub jego użyteczność – gdyż zalicza się je do innowacji produktowych)?	– tak – nie	1 2
2. nowe media lub techniki promocji produktów (na przykład pierwsze zastosowanie nowego medium reklamy, nowy wizerunek, wprowadzenie kart lojalnościowych itp.)?	– tak – nie	1 2
3. nowe metody w zakresie dystrybucji produktów lub kanałów sprzedaży (na przykład wprowadzenie po raz pierwszy systemu franchisingu lub licencji na dystrybucję produktów, sprzedaży bezpośredniej, ekskluzywnej sprzedaży detalicznej, nowe koncepcje ekspozycji produktów)?	– tak – nie	1 2
4. nowe metody kształtowania cen wyrobów i usług (na przykład pierwsze zastosowanie nowej metody korekty cen produktów w zależności od popytu, system upustów itp.)?	– tak – nie	1 2

Dział 11. PRZESZKODY DLA INNOWACJI

Czynniki utrudniające działalność innowacyjną Jakie znaczenie miały w latach 2014–2016 wymienione poniżej czynniki jako przeszkody utrudniające działalność innowacyjną w Waszym przedsiębiorstwie lub wpływające na podjęcie decyzji o nieprowadzeniu tej działalności? Skala: 1 – wysokie, 2 – średnie, 3 – niskie, 4 – bez znaczenia	Stopień znaczenia (prosimy w każdym wierszu zakreślić właściwy symbol według podanej skali)			
a) brak możliwości finansowania innowacji ze źródeł wewnętrznych przedsiębiorstwa	1	2	3	4
b) brak możliwości finansowania innowacji ze źródeł zewnętrznych – kredytów bądź środków w ramach finansowania <i>private equity</i> (w tym <i>venture capital</i>)	1	2	3	4
c) zbyt wysokie koszty innowacji	1	2	3	4
d) brak personelu o odpowiednich umiejętnościach w Waszym przedsiębiorstwie	1	2	3	4
e) brak partnerów do współpracy	1	2	3	4
f) trudności w pozyskaniu publicznych grantów bądź subsydiów na innowacje	1	2	3	4
g) niepewny popyt na rynku na Wasze pomysły na innowacje	1	2	3	4
h) zbyt duża konkurencja na rynku	1	2	3	4

Dział 12. ODDZIAŁYWANIE PRZEPISÓW PRAWA NA DZIAŁALNOŚĆ INNOWACYJNĄ

A. Prosimy o ocenę wpływu regulacji prawnych w wymienionych dziedzinach na działalność innowacyjną Waszego przedsiębiorstwa w latach 2014–2016.

Prosimy zaznaczyć wszystkie właściwe odpowiedzi

Zakres regulacji	Pobudzały innowacje	Nie powodowały poważnych problemów	Wprowadziły niepewność	Stworzyły dodatkowe obciążenia^{a)}	Brak im spójności w ramach UE^{b)}	Nieistotne
1. Bezpieczeństwo produktu/konsumenta	☐	☐	☐	☐	☐	☐
2. Bezpieczeństwo produkcji i pracowników	☐	☐	☐	☐	☐	☐
3. Środowisko	☐	☐	☐	☐	☐	☐
4. Własność intelektualna	☐	☐	☐	☐	☐	☐
5. Podatki	☐	☐	☐	☐	☐	☐
6. Polityka społeczna i zatrudnienie	☐	☐	☐	☐	☐	☐
7. Inne	☐	☐	☐	☐	☐	☐

^{a)} np. prawodawstwo oparte na nakazach, wymagające większego obciążenia/kosztów dla Waszego przedsiębiorstwa niż wymagałoby wypełnienia jego celów

^{b)} np. zbyt dużo różnych regulacji w różnych krajach.

B. Czy w latach 2014-2016 regulacje wpłynęły następująco na działalność innowacyjną Państwa przedsiębiorstwa:		
1. zainicjowały jedno lub więcej przedsięwzięcia innowacyjne	– tak – nie	1 2
2. powstrzymały przedsiębiorstwo przed podjęciem jednego lub więcej przedsięwzięć innowacyjnych	– tak – nie	1 2
3. zatrzymały jedno lub więcej przedsięwzięć innowacyjnych będących w toku	– tak – nie	1 2
4. opóźniły zakończenie jednego lub więcej przedsięwzięć innowacyjnych	– tak – nie	1 2
5. podniosły koszty jednego lub więcej przedsięwzięć innowacyjnych	– tak – nie	1 2

Na pytania w dziale 13 odpowiadają przedsiębiorstwa, które nie wdrożyły w latach 2014-2016 żadnych innowacji ani nie prowadziły działalności badawczo-rozwojowej oraz działalności innowacyjnej zaniechanej lub niezakończonych (czyli odpowiedziały „nie” na wszystkie pytania w działach: 1, 2, 3, 9 oraz 10).

Dział 13. PRZYCZYNY BRAKU INNOWACJI ORAZ BARIERY INNOWACYJNOŚCI

A. Które z poniższych stwierdzeń w najlepszy sposób opisuje dlaczego Wasze przedsiębiorstwo nie wdrożyło innowacji? (Prosimy wpisać X przy wybranej odpowiedzi)				
1. brak przekonującego powodu dla wprowadzenia innowacji	☐ → dział 12 B			
2. rozważano wdrożenie innowacji, ale bariery okazały się za wysokie	☐ → dział 12 C			
B. Jak ważne były następujące przyczyny, z powodu których Wasze przedsiębiorstwo nie wprowadziło innowacji w latach 2014-2016? Skala: 1 – wysoki, 2 – średni, 3 – niski, 4 – bez znaczenia		Stopień znaczenia (prosimy w każdym wierszu zakreślić właściwy symbol wg podanej skali)		
1. niski popyt na innowacje na rynku	1	2	3	4
2. brak potrzeby wdrażania innowacji z uwagi na wcześniejsze innowacje	1	2	3	4
3. brak potrzeby wdrażania innowacji z uwagi na niewielką konkurencję na rynku	1	2	3	4
4. brak dobrych pomysłów na innowacje	1	2	3	4
C. Jak ważne dla Waszego przedsiębiorstwa były następujące bariery innowacyjności w latach 2014-2016? Skala: 1 – wysoki, 2 – średni, 3 – niski, 4 – bez znaczenia		Stopień znaczenia (prosimy w każdym wierszu zakreślić właściwy symbol wg podanej skali)		
1. brak możliwości finansowania innowacji ze źródeł wewnętrznych przedsiębiorstwa	1	2	3	4
2. brak możliwości finansowania innowacji ze źródeł zewnętrznych – kredytów bądź środków w ramach finansowania <i>private equity</i> (w tym <i>venture capital</i>)	1	2	3	4
3. zbyt wysokie koszty innowacji	1	2	3	4
4. brak personelu o odpowiednich umiejętnościach w Waszym przedsiębiorstwie	1	2	3	4
5. brak partnerów do współpracy	1	2	3	4
6. trudności w pozyskaniu publicznych grantów bądź subsydiów na innowacje	1	2	3	4
7. niepewny popyt na rynku na Wasze pomysły na innowacje	1	2	3	4
8. zbyt duża konkurencja na rynku	1	2	3	4
9. regulacje prawne tworzące dodatkowe obciążenia	1	2	3	4
10. regulacje prawne tworzące niepewność	1	2	3	4
11. regulacje prawne tworzące brak spójności w całej Unii Europejskiej	1	2	3	4

Dział 14. INNOWACJE W LOGISTYCE

Logistyka to proces obejmujący planowanie, organizację, zarządzanie, realizację oraz monitorowanie przepływu surowców, produktów oraz powiązanych z tym informacji.

A. Czy w latach 2014-2016 Państwa przedsiębiorstwo wdrożyło następujące innowacje w zakresie logistyki?

Prosimy o zaznaczenie jednej odpowiedzi w każdym wierszu

1. systemy zarządzania zapasami (np. automatyczny monitoring i śledzenie dostawy towaru w czasie rzeczywistym)	– tak	1
	– nie	2
2. cyfrowe zarządzanie łańcuchem dostaw (w tym elektroniczne, jawne, przejrzyste - transparentne operacje w łańcuchu dostaw, zarządzanie relacjami z dostawcami, kontrola powiązanych procesów biznesowych)	– tak	1
	– nie	2
3. zamówienia elektroniczne (np. nowe formy zakupu i sprzedaży przez Internet lub inne systemy informacyjne pomiędzy kontrahentami)	– tak	1
	– nie	2
4. jednoznaczna i automatyczna identyfikacja produktów w całym łańcuchu dostaw	– tak	1
	– nie	2
5. logistyka zwrotna (ang. <i>reverse logistics</i> - wszystkie operacje związane ze zwrotem lub ponownym wykorzystaniem produktów i surowców)	– tak	1
	– nie	2
6. nowe modele dostaw, w tym z wykorzystaniem środków transportu zasilanych alternatywnie bądź też logistyką multimodalną (wykorzystanie co najmniej dwóch różnych rodzajów transportu)	– tak	1
	– nie	2
7. wysyłka towarów udoskonalona dzięki przeprojektowaniu (designu, np.: przeprojektowanie opakowania, zmiana wagi, itp.)	– tak	1
	– nie	2
8. inne	– tak	1
	– nie	2

Dział 15. OCHRONA WŁASNOŚCI INTELEKTUALNEJ, TRANSFER TECHNOLOGII

A. Czy w latach 2014–2016 Wasze przedsiębiorstwo wykorzystało różne formy zaangażowania finansowego w innym przedsiębiorstwie w celu zapewnienia sobie dostępu do posiadanych przez to przedsiębiorstwo własności intelektualnych (na przykład zakup udziałów w innym przedsiębiorstwie mający na celu nabycie własności intelektualnych)?	– tak	1
	– nie	2
B. Czy w latach 2014–2016 Wasze przedsiębiorstwo korzystało z udostępnianej nieodpłatnie przez inne jednostki własności intelektualnej (na przykład na zasadzie <i>open source</i>)?	– tak	1
	– nie	2
C. Jakiego rodzaju politykę patentową prowadziło w latach 2014–2016 Wasze przedsiębiorstwo?		
1. zgłaszało do opatentowania wszystkie projekty wynalazcze	– tak	1
	– nie	2
2. zgłaszało do opatentowania niektóre projekty wynalazcze	– tak	1
	– nie	2
3. chroniło projekt wynalazczy poprzez utrzymywanie tajemnicy know-how	– tak	1
	– nie	2
4. ochrona prawem autorskim	– tak	1
	– nie	2
5. rezygnowało z jakiegokolwiek ochrony projektów wynalazczych	– tak	1
	– nie	2
6. prowadziło badania patentowe światowego stanu techniki, korzystało z baz danych patentów, znaków towarowych lub innych baz danych praw własności intelektualnej	– tak	1
	– nie	2
7. przy współpracy z podmiotami zewnętrznymi zawierało umowy o współwłasności prawa do opracowanych i chronionych rozwiązań	– tak	1
	– nie	2
8. posiadało system zachęt dla pracowników dotyczący tworzenia własności intelektualnej	– tak	1
	– nie	2
D. Czy w latach 2014-2016 Wasze przedsiębiorstwo wykorzystywało w swojej działalności własne projekty wynalazcze?	– tak	1
	– nie	2

Dział 15. OCHRONA WŁASNOŚCI INTELEKTUALNEJ, TRANSFER TECHNOLOGII (dokończenie)

E. Jeśli Wasze przedsiębiorstwo wykorzystało w latach 2014–2016 chronione prawami wyłącznymi (patentami na wynalazki, prawami ochronnymi na wzory użytkowe i znaki towarowe, prawami z rejestracji wzorów przemysłowych i topografii układów scalonych) projekty wynalazcze krajowych podmiotów zewnętrznych, to były to rozwiązania:		
1. instytucji naukowych (PAN, instytuty badawcze, szkoły wyższe)	– tak – nie	1 2
2. innych przedsiębiorstw	– tak – nie	1 2
3. osób fizycznych	– tak – nie	1 2
F. Ilu zgłoszeń w latach 2014–2016 dokonało Wasze przedsiębiorstwo w Urzędzie Patentowym Rzeczypospolitej Polskiej:	1. znaków towarowych	
	2. wzorów przemysłowych	
	3. wzorów użytkowych	
	4. wynalazków	
G. Ile spośród wykazanych (w pytaniu F4) zgłoszeń wynalazków planuje Wasze przedsiębiorstwo dokonać w zagranicznych urzędach patentowych?		
H. Ile spośród wykazanych (w pytaniu F4) zgłoszeń wynalazków jest efektem prowadzonych w przedsiębiorstwie prac badawczo-rozwojowych?		
I. Ile patentów w latach 2014–2016 uzyskało Wasze przedsiębiorstwo w Urzędzie Patentowym Rzeczypospolitej Polskiej?		
J. Ilu zgłoszeń wynalazków w latach 2014–2016 dokonało Wasze przedsiębiorstwo w zagranicznych urzędach patentowych?		
K. Ile patentów w latach 2014–2016 uzyskało Wasze przedsiębiorstwo w zagranicznych urzędach patentowych?		
L. Ilu zgłoszonym przez Wasze przedsiębiorstwo wzorom przemysłowym udzielone zostały prawa z rejestracji w latach 2014–2016?		
M. Na ile znaków towarowych Wasze przedsiębiorstwo otrzymało prawa ochronne w latach 2014–2016?		

^{a)} Państwa UE: Austria, Belgia, Bułgaria, Chorwacja, Cypr, Republika Czeska, Dania, Estonia, Finlandia, Francja, Grecja, Hiszpania, Irlandia, Litwa, Luksemburg, Łotwa, Malta, Niderlandy, Niemcy, Portugalia, Rumunia, Słowacja, Słowenia, Szwecja, Węgry, Zjednoczone Królestwo (Wielka Brytania), Włochy.

Dział 16. INFORMACJE OGÓLNE O PRZEDSIĘBIORSTWIE

A1. Czy w 2016 roku Wasze przedsiębiorstwo stanowiło część grupy przedsiębiorstw?	– tak – nie	1 2
A2. Jeśli tak, w jakim kraju mieści się centrala Waszej grupy?	nazwa kraju	Kod ISO ^{a)}
B1. Na jakich rynkach Wasze przedsiębiorstwo prowadziło sprzedaż (wyrobów i usług, towarów i materiałów) w latach 2014–2016?	a. lokalnym/regionalnym (wewnątrz Polski)	– tak – nie 1 2
	b. krajowym (inne regiony Polski)	– tak – nie 1 2
	c. inne państwa UE oraz stowarzyszone ^{b)}	– tak – nie 1 2
	d. pozostałe państwa	– tak – nie 1 2
B2. Który z powyższych rodzajów rynków był największym rynkiem dla przedsiębiorstwa ze względu na wielkość przychodów ze sprzedaży ogółem w latach 2014–2016? <i>Prosimy wstawić odpowiednią literę od a do d.</i>		
C. Jaka była liczba pracujących ^{c)} w Waszym przedsiębiorstwie?	1. w 2014 r. 2. w 2016 r.	
D. Jaka część pracowników Waszego przedsiębiorstwa miała następujące wykształcenie: <i>(dotyczy 2016 r., dane w przybliżeniu)</i>		
1. wyższe (studia doktoranckie, wyższe studia zawodowe, studia magisterskie, studia uzupełniające magisterskie, studia podyplomowe)?		%
2. średnie i policealne (liceum ogólnokształcące, liceum profilowane, technikum, uzupełniające liceum ogólnokształcące, technikum uzupełniające, szkoły policealne)?		%
3. zawodowe (zasadnicza szkoła zawodowa)?		%
4. podstawowe i gimnazjalne (szkoła podstawowa, gimnazjum)?		%

Objaśnienia do formularza PNT-02/u

Sprawozdanie o innowacjach w sektorze usług dotyczy działalności innowacyjnej prowadzonej przez przedsiębiorstwo w latach 2014–2016, w tym w szczególności nowych lub istotnie ulepszonych produktów i procesów, nowych metod organizacyjnych i marketingowych wdrożonych przez przedsiębiorstwo w tym okresie oraz transferu i korzystania z nowych technologii w 2016 r.

Sprawozdanie o działalności innowacyjnej przedsiębiorstw w sektorze usług w latach 2014–2016 oparte jest na międzynarodowym kwestionariuszu opracowanym przez ekspertów Unii Europejskiej i OECD (the Harmonized Survey Questionnaire).

Badanie prowadzone jest w ramach programu *Community Innovation Survey (CIS 2016)*, czyli międzynarodowego programu badawczego, koordynowanego przez Eurostat (Urząd Statystyczny UE) mającego na celu ocenę zakresu i charakteru działalności innowacyjnej przedsiębiorstw z różnych działów gospodarki w krajach UE i EFTA.

Prosimy wszystkie przedsiębiorstwa o wypełnienie sprawozdania PNT-02/u w dotyczącym je zakresie.

Działy: 1, 2, 3, 4A, 9, 10, 13, 14, 15, 16, 17, 18 wypełniają **wszystkie przedsiębiorstwa**.

Przedsiębiorstwa, które wprowadziły **innowacje produktowe** („tak” w pytaniu działu 1: A1 lub A2) wypełniają także działy: **4B, 5A, 5B, 5C, 6, 7, 8A, 8B**.

Przedsiębiorstwa, które wprowadziły **innowacje procesowe** lub prowadziły **działalność innowacyjną** (w tym badawczo-rozwojową) **przerwaną, zaniechaną lub niezakończoną** („tak” w pytaniu działu 2: A1 lub A2 lub A3 lub działu 3) wypełniają także działy: **5A, 5B, 5C, 6, 7, 8A, 8B**.

Innowacja, zgodnie z szeroką definicją przyjętą w niniejszym badaniu, jest to wdrożenie nowego lub istotnie ulepszanego produktu (wyrobu lub usługi) lub procesu, nowej metody organizacyjnej lub nowej metody marketingowej w praktyce gospodarczej, organizacji miejsca pracy lub w stosunkach z otoczeniem.

Produkty, procesy oraz metody organizacyjne i marketingowe, których dotyczy badanie, nie muszą być nowością dla rynku (w kraju lub za granicą), na którym operuje Wasze przedsiębiorstwo. Badanie dotyczy produktów, procesów, metod organizacyjnych i marketingowych, będących nowością przynajmniej dla Waszego przedsiębiorstwa. Produkty, procesy i metody nie muszą być opracowane przez Wasze przedsiębiorstwo, mogą to być produkty, procesy i metody opracowane przez inne przedsiębiorstwo bądź przez jednostkę o innym charakterze (np. instytut badawczy, ośrodek badawczo-rozwojowy, szkołę wyższą itp.).

Badaniami statystycznymi innowacji objęte są wszystkie możliwe stopnie nowości: od produktów, procesów, metod organizacyjnych lub metod marketingowych nowych na skalę światową, poprzez produkty, procesy i metody nowe w skali kraju lub rynku, na którym operuje przedsiębiorstwo, po produkty, procesy i metody nowe tylko dla danego przedsiębiorstwa, lecz już wdrożone w innych przedsiębiorstwach, branżach lub krajach.

Wspólną cechą innowacji jest fakt, że zostały one **wdrożone**.

Nowy lub istotnie ulepszony produkt zostaje wdrożony, gdy jest **wprowadzony** na rynek. Nowe procesy, metody organizacyjne lub metody marketingowe zostają wdrożone, kiedy rozpoczyna się ich **faktyczne wykorzystywanie** w działalności przedsiębiorstwa.

Działalność innowacyjna obejmuje szereg działań o charakterze naukowym (badawczym), technicznym, organizacyjnym, finansowym i handlowym (komercyjnym), których celem jest opracowanie i wdrożenie innowacji. Niektóre z tych działań są innowacyjne same w sobie, inne zaś mogą nie zawierać elementu nowości, lecz być niezbędne do opracowania i wdrożenia innowacji.

Działalność innowacyjna obejmuje także działalność badawczo-rozwojową, która nie jest bezpośrednio związana z tworzeniem konkretnej innowacji.

Działy 1–8 dotyczą działalności innowacyjnej tylko w zakresie **innowacji produktowych i procesowych**.

Działy 9–10 dotyczą innowacji **organizacyjnych i marketingowych**.

Dział 1. Innowacje produktowe,

Dział 1 wypełniają wszystkie przedsiębiorstwa.

Dotyczy on wprowadzonych w latach 2014–2016 innowacji produktowych i procesowych oraz działalności innowacyjnej w zakresie nowych lub istotnie ulepszonych produktów i procesów, która była przerwana, zaniechana lub niezakończona w latach 2014–2016.

Innowacja produktowa to wprowadzenie na rynek wyrobu lub usługi, które są nowe lub istotnie ulepszone w zakresie swoich cech lub zastosowań. Zalicza się tu znaczące udoskonalenia pod względem specyfikacji technicznych, komponentów i materiałów, wbudowanego oprogramowania, łatwości obsługi lub innych cech funkcjonalnych.

Nowy lub istotnie ulepszony produkt **musi być innowacją przynajmniej dla Waszego przedsiębiorstwa** (nie musi być innowacją dla rynku). Innowacja produktowa **nie musi być opracowana przez Wasze przedsiębiorstwo**, mogą to być produkty opracowane przez inne przedsiębiorstwo bądź przez inną instytucję. Innowacja produktowa może być wynikiem zastosowania nowej wiedzy lub technologii bądź nowych zastosowań lub kombinacji istniejącej wiedzy i technologii.

Nowy produkt to wyrób lub usługa, które różnią się znacząco swoimi cechami lub przeznaczeniem od produktów dotychczas wytwarzanych przez przedsiębiorstwo.

Istotne ulepszenia istniejących produktów polegają na zmianach materiałów, komponentów oraz innych cech zapewniających lepsze działanie tych produktów.

Innowacje produktowe w zakresie usług polegają na wprowadzeniu znaczących udoskonaleń w sposobie świadczenia usług, na dodaniu nowych funkcji lub cech do istniejących usług lub na wprowadzeniu całkowicie nowych usług.

Innowacją produktową nie są jednak zmiany, które nie pociągają za sobą znaczących zmian cech funkcjonalnych lub zastosowań produktu. Rutynowe aktualizacje/modernizacje oraz regularne zmiany sezonowe również nie stanowią innowacji produktowej.

Dział 2. Innowacje procesowe.

Innowacja procesowa jest to zastosowanie nowych lub istotnie ulepszonych metod produkcji, dystrybucji i wspierania działalności w zakresie wyrobów i usług.

Nowy lub istotnie ulepszony proces musi być innowacją przynajmniej dla Waszego przedsiębiorstwa (nie musi być innowacją dla rynku). Innowacja procesowa nie musi być opracowana przez Wasze przedsiębiorstwo, mogą to być procesy opracowane przez inne przedsiębiorstwo bądź przez inną instytucję.

Metody produkcji to techniki, urządzenia i oprogramowanie wykorzystywane do produkcji (wytwarzania) wyrobów lub usług.

Metody dostawy dotyczą logistyki przedsiębiorstwa i obejmują urządzenia, oprogramowanie i techniki wykorzystywane do nabywania środków produkcji, alokowania zasobów w ramach przedsiębiorstwa lub dostarczania produktów finalnych.

Do innowacji procesowych zalicza się nowe lub znacząco ulepszone metody tworzenia i świadczenia usług. Mogą one polegać na znaczących zmianach w zakresie sprzętu i oprogramowania wykorzystywanego dla działalności usługowej lub na zmianach w zakresie procedur i technik wykorzystywanych do świadczenia usług.

Innowacje procesowe obejmują także nowe lub istotnie ulepszone techniki, urządzenia i oprogramowanie w działalności pomocniczej takiej, jak zaopatrzenie, księgowość, obsługa informatyczna i prace konserwacyjne.

Innowacje procesowe mogą mieć na celu obniżenie kosztów jednostkowych produkcji lub dostawy, podniesienie jakości, produkcję bądź dostarczanie nowych lub znacząco udoskonalonych produktów.

Przez **rynek**, na którym działa przedsiębiorstwo rozumie się rynek w ujęciu towarowym, czyli taki na którym działają przedsiębiorstwa o podobnym rodzaju działalności.

Dział 3. Działalność innowacyjna przerwana, zaniechana lub niezakończona w latach 2014–2016.

W pytaniach dotyczących działalności innowacyjnej prowadzonej w latach 2014–2016, która była przerwana, zaniechana lub niezakończona do końca 2016 r., jako działalność innowacyjną należy przyjąć takie rodzaje aktywności **podjęte w celu opracowania lub wdrożenia innowacji produktowych lub procesowych**, jak: nabycie maszyn i urządzeń technicznych, środków transportu, narzędzi, przyrządów, ruchomości i wyposażenia, oprogramowania, licencji, prace inżyniersko-przygotowawcze, wzornictwo przemysłowe, szkolenia, marketing oraz prace badawczo-rozwojowe. **Zalicza się tu także prace badawczo-rozwojowe niezwiązane z konkretnymi innowacjami produktowymi i procesowymi (badania podstawowe).**

Skrót PAN oznacza **placówki naukowe Polskiej Akademii Nauk** (instytuty naukowe i samodzielne zakłady naukowe).

Instytuty badawcze działają na podstawie ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o Polskiej Akademii Nauk (Dz. U. z 2016 r. poz. 571), w rozumieniu której instytut badawczy prowadzi badania naukowe i prace rozwojowe ukierunkowane na ich wdrożenie i zastosowanie w praktyce.

Dział 4. Przychody netto ze sprzedaży w tysiącach zł

Dział 4A wypełniają wszystkie przedsiębiorstwa.

W rubrykach 1 i 2 należy podać uzyskane odpowiednio w 2014 i 2016 r. przychody (bez podatku od towarów i usług) ze sprzedaży produktów (wyrobów i usług), towarów i materiałów w wierszu 1 w ujęciu ogółem, zaś w wierszu 2 – ze sprzedaży na eksport/wywóz.

Dane zawarte w tych rubrykach w wierszu 1 muszą być zgodne z sumą wierszy 02 i 06 w dziale 1 część I sprawozdania F-01/I-01 (dla jednostek, które składają sprawozdanie F-01/I-01 zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości – zgodne z sumą wierszy 02, 06 oraz akcyzą ogółem wykazaną w dziale 1 części I sprawozdania F-01/I-01), a dane w wierszu 2 – odpowiednio z sumą wierszy 03 i 07.

Dział 4B wypełniają tylko przedsiębiorstwa, które odpowiedziały „tak” na pytanie działu 1: A1 lub A2.

W rubryce 1 wierszu 1 należy podać uzyskane w 2016 r. przychody netto ze sprzedaży produktów (wyrobów i usług) nowych lub istotnie ulepszonych wprowadzonych na rynek w ciągu ostatnich 3 lat (tzn. w latach 2014–2016). W rubryce 1 wierszu 2 produktów nowych lub istotnie ulepszonych dla rynku, na którym działa Wasze przedsiębiorstwo, zaś w rubryce 1 wierszu 3 produktów nowych lub istotnie ulepszonych tylko dla Waszego przedsiębiorstwa.

W rubryce 1 wiersz 4 należy podać pomniejszoną o podatek od towarów i usług wartość sprzedaży w 2016 r. wyrobów nowych lub istotnie ulepszonych wprowadzonych na rynek w ciągu ostatnich 3 lat (tzn. w latach 2014–2016).

W przypadku braku możliwości podania dokładnych kwot przychodów ze sprzedaży produktów (wyrobów i usług) nowych lub istotnie ulepszonych, przedsiębiorstwa powinny podać dane szacunkowe.

Dział 5. Działalność innowacyjna i nakłady na działalność innowacyjną w zakresie innowacji produktowych i procesowych

Dział 5 wypełniają przedsiębiorstwa, które odpowiedziały „tak” na pytanie działu 1: A1 lub A2 oraz działu 2: A1 lub A2 lub A3 lub działu 3.

Dział 5A dotyczy działalności innowacyjnej prowadzonej w latach 2014–2016.

Czynności związane z projektowaniem, ulepszaniem oraz zmianą formy lub wyglądu nowych lub istotnie ulepszonych produktów – zalicza się tu projektowanie i doskonalenie wyrobów oraz usług z pominięciem zmian o charakterze wyłącznie estetycznym. Zmiana może dotyczyć: ergonomiczności, łatwości obsługi, zmniejszenia kosztów produkcji masowej, rozmieszczenia oznakowania i innych informacji w celu ułatwienia przemieszczania się pasażerom na lotniskach, dworcach itd. Może dotyczyć również wyglądu/formy, lecz w sposób zapewniający także realizację jednego z wyżej wymienionych celów.

Dział 5B dotyczy nakładów finansowych poniesionych na działalność innowacyjną w 2016 r. w ujęciu według rodzajów działalności innowacyjnej (wiersze 02–13) oraz według źródeł finansowania tych nakładów (wiersze 14–21).

W przypadku braku ewidencji podstawowej uniemożliwiającej wypełnienie działu 5B przedsiębiorstwa powinny podać dane szacunkowe.

Badane nakłady obejmują tzw. budżet innowacji, tzn. wszelkie wydatki niezależnie od źródeł finansowania, bieżące i inwestycyjne, poniesione w 2016 r. na wszystkie rodzaje działalności innowacyjnej, na prace zakończone sukcesem (tzn. wdrożeniem innowacji), przerwane, zaniechane i niezakończone do końca 2016 r.

Nakłady te powinny zostać wykazane w wielkości faktycznie poniesionej.

W wierszu 02 należy wykazać koszty nabycia wiedzy zewnętrznej w postaci patentów, wynalazków (rozwiązań) nieopatentowanych, projektów, wzorów użytkowych i przemysłowych, licencji, ujawnień *know-how*, znaków towarowych oraz usług technicznych związanych z wdrażaniem innowacji produktowych i procesowych (z wyjątkiem usług B+R, których nabycie wykazywane jest w wierszu 12).

W wierszu 03 należy wykazać koszty zakupu oprogramowania związane z wdrażaniem innowacji produktowych i procesowych niesklasyfikowane gdzie indziej (koszty oprogramowania tzw. zintegrowanego wykazywane są łącznie z nakładami na maszyny i urządzenia). W wierszu tym nie należy ujmować kosztów związanych z zakupem licencji na oprogramowanie.

W **wierszach 04 – 07** prosimy podać, w ujęciu według aktualnie obowiązującej Klasyfikacji Środków Trwałych (KŚT), nakłady inwestycyjne na zakup i montaż maszyn i urządzeń związanych z wdrażaniem innowacji produktowych i procesowych oraz na budowę, rozbudowę i modernizację budynków służących wdrażaniu innowacji produktowych lub procesowych (z wyjątkiem nakładów inwestycyjnych związanych z prowadzoną działalnością B+R, które należy wykazać w wierszu 10).

W **wierszu 08** należy podać wydatki poniesione na szkolenie personelu związane z wprowadzaniem innowacji produktowych i procesowych, począwszy od etapu projektowania aż do fazy marketingu. Obejmują one zarówno nakłady na nabycie zewnętrznych usług szkoleniowych, jak i nakłady na szkolenie wewnętrzne. Mogą to być np. koszty szkolenia personelu w zakresie obsługi programów komputerowych związanych z wprowadzanymi innowacjami produktowymi lub procesowymi itp. Koszty szkolenia personelu związane z działalnością inną niż wprowadzanie nowych lub istotnie ulepszone produkty lub procesy nie powinny być tu wliczane.

W **wierszu 09** powinny być podane nakłady na marketing związane z wprowadzaniem nowych lub istotnie ulepszonych produktów. Nakłady te obejmują wydatki na wstępne badania rynkowe, testy rynkowe oraz reklamę wprowadzającą na rynek nowe lub istotnie ulepszone produkty.

W **wierszu 10** należy podać nakłady ogółem na **prace badawcze i rozwojowe** (B+R) związane z opracowywaniem nowych lub udoskonalonych produktów i procesów, wykonane przez samo przedsiębiorstwo (wiersz 11) lub nabyte od innych jednostek (wiersz 12).

Działalność badawcza i rozwojowa (badania i eksperymentalne prace rozwojowe) są to systematycznie prowadzone prace twórcze, podjęte dla zwiększenia zasobu wiedzy, w tym wiedzy o człowieku, kulturze i społeczeństwie, jak również dla znalezienia nowych zastosowań dla tej wiedzy. Działalność B+R odróżnia od innych rodzajów działalności dostrzegalny element nowości i eliminacja elementu niepewności. Obejmuje ona **badania podstawowe i stosowane oraz prace rozwojowe**.

Opracowywanie oprogramowania jest zaliczane do działalności B+R, o ile jest związane z rozwojem (poszerzeniem) wiedzy naukowo-technicznej.

Badania podstawowe są to prace teoretyczne i eksperymentalne podejmowane przede wszystkim w celu zdobycia lub poszerzenia wiedzy na temat przyczyn zjawisk i faktów, nieukierunkowane w zasadzie na uzyskanie konkretnych zastosowań praktycznych.

Badania stosowane są to prace badawcze podejmowane w celu zdobycia nowej wiedzy mającej konkretne zastosowania praktyczne. Polegają one bądź na poszukiwaniu możliwych zastosowań praktycznych dla wyników badań podstawowych bądź na poszukiwaniu nowych rozwiązań pozwalających na osiągnięcie z góry założonych celów praktycznych. Wynikami badań stosowanych są modele próbne wyrobów, procesów czy metod.

Prace rozwojowe są to prace, w szczególności konstrukcyjne, technologiczno-projektowe oraz doświadczalne, polegające na zastosowaniu istniejącej już wiedzy, uzyskanej dzięki pracom badawczym lub jako wynik doświadczenia praktycznego, do opracowania nowych lub istotnego ulepszenia istniejących materiałów, urządzeń, wyrobów, procesów, systemów czy usług, łącznie z przygotowaniem prototypów oraz instalacji pilotowych.

W przypadku jednostek wypełniających sprawozdanie PNT-01 dane zawarte w wierszu 11 w dziale 5B sprawozdania na formularzu PNT-02 muszą być zgodne z danymi wykazanymi w wierszu 01 w dziale 1 sprawozdania na formularzu PNT-01 oraz dane zawarte w dziale 5B, wiersz 12 sprawozdania na formularzu PNT-02 muszą być zgodne z danymi wykazanymi w wierszu 1 działu 2 sprawozdania na formularzu PNT-01.

Nakłady wewnętrzne na prace B+R (**wiersz 11**) są to nakłady poniesione w roku sprawozdawczym na prace B+R wykonane w jednostce sprawozdawczej, niezależnie od źródła pochodzenia środków.

Nakłady wewnętrzne na prace B+R obejmują zarówno **nakłady bieżące**, jak i **nakłady inwestycyjne** na środki trwałe związane z działalnością B+R, lecz nie obejmują amortyzacji tych środków.

Nakłady bieżące są to nakłady osobowe (wynagrodzenia brutto: osobowe, bezosobowe i honoraria oraz nagrody i wypłaty z zysku do podziału; narzuty na wynagrodzenia obciążające zgodnie z przepisami pracodawcę), a także koszty zużycia materiałów, przedmiotów nietrwałych i energii, koszty usług obcych obejmujące: obróbkę obcą, usługi transportowe, remontowe, bankowe, pocztowe, telekomunikacyjne, informatyczne, wydawnicze, komunalne itp., koszty podróży służbowych oraz pozostałe koszty obejmujące w szczególności podatki i opłaty obciążające koszty działalności i zyski, ubezpieczenia majątkowe i ekwiwalenty na rzecz pracowników – **w części, w której dotyczą działalności B+R**. Nakłady bieżące nie obejmują amortyzacji środków trwałych oraz podatku VAT.

Nakłady inwestycyjne obejmują nakłady na nowe środki trwałe, nakłady na zakup (przejęcie) używanych środków trwałych oraz na pierwsze wyposażenie inwestycji niezaliczane do środków trwałych, a nabyte ze środków inwestycyjnych. Wartość nakładów inwestycyjnych powinna obejmować zarówno nakłady na środki trwałe związane z działalnością B+R, oddane do użytku w roku sprawozdawczym, jak też nakłady poniesione w tym okresie na inwestycje niezakończone (tj. na przyszłe środki trwałe związane z działalnością B+R).

Dane zawarte w wierszu 11 muszą być zgodne z danymi wykazanymi w wierszu 01 w dziale 1 sprawozdania na formularzu **PNT-01**.

Nakłady zewnętrzne na działalność B+R (**wiersz 12**) obejmują wartość prac B+R wykonanych poza jednostką sprawozdawczą przez wykonawców (podwykonawców) krajowych oraz nakłady poniesione przez jednostkę sprawozdawczą na prace B+R wykonane za granicą.

Dane zawarte w wierszu 12 muszą być zgodne z danymi wykazanymi w wierszu 01 działu 2 sprawozdania na formularzu **PNT-01**.

W **wierszu 13** należy wykazać pozostałe nakłady poniesione na wprowadzanie innowacji produktowych lub procesowych. Obejmuje czynności niezaliczone do działalności B+R, takie jak: studia wykonalności, testowanie i ocenę nowych lub znacząco ulepszonych produktów lub procesów (z wyjątkiem testowania zaliczanego do prac B+R, takiego jak np. testowanie prototypów), standardowe opracowywanie i udoskonalanie oprogramowania, oprzyrządowanie, prace inżynierjno-przygotowawcze.

W **wierszu 16** należy podać wydatki ze środków pozyskanych od jednostek i ośrodków zagranicznych na finansowanie działalności innowacyjnej. Fundusze pochodzące z pożyczek zwrotnych nie powinny być tu wykazane, natomiast należy wykazać środki z pożyczek, co do których ustala się w odpowiednich porozumieniach, że pod określonymi warunkami mogą być darowane. Jednostki będące filiami przedsiębiorstw zagranicznych (wielonarodowych) powinny tu wykazać środki bezzwrotne otrzymane od tzw. spółek-matek.

W **wierszu 17** należy podać wartość nakładów finansowanych ze środków Unii Europejskiej, nawet gdy w momencie poniesienia nakładów środki unijne nie zostały jeszcze przedsiębiorstwu wypłacone.

W **wierszu 19** należy wykazać środki otrzymane na działalność innowacyjną z tzw. funduszy kapitału ryzyka.

Kapitał ryzyka (*Venture Capital*, w skrócie VC) jest jedną z odmian *Private Equity*. Są to inwestycje dokonywane we wczesnych stadiach rozwoju przedsiębiorstw, służące uruchomieniu przedsiębiorstwa lub jego ekspansji. *Private Equity* są to inwestycje na niepublicznym rynku kapitałowym, służące osiągnięciu dochodu poprzez średnio- i długoterminowe zyski z przyrostu wartości kapitału.

W **wierszu 20** należy podać wartość kredytów bankowych – krajowych i zagranicznych – przeznaczonych na działalność innowacyjną.

Dział 8. Współpraca z innymi podmiotami w latach 2014–2016

Dział 8 wypełniają przedsiębiorstwa, które odpowiedziały „tak” na pytanie działu A1 lub A2 lub działu 3.

Jednostki Polskiej Akademii Nauk działają na podstawie ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o Polskiej Akademii Nauk i obejmują instytuty naukowe, pomocnicze jednostki naukowe oraz inne jednostki organizacyjne.

Instytuty badawcze działają na podstawie ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o instytutach badawczych (Dz. U. z 2016 r. poz. 371) w rozumieniu której instytut badawczy prowadzi badania naukowe i prace rozwojowe ukierunkowane na ich wdrożenie i zastosowanie w praktyce.

Dział 15. Ochrona własności intelektualnej, transfer technologii**Dział 15 wypełniają wszystkie przedsiębiorstwa.**

W wierszu D i E należy podać ilość umów licencyjnych na otrzymane licencje.

Umowa wzajemnego licencjonowania – umowa pomiędzy dwoma lub więcej stronami polegająca na udostępnieniu przez każdą stronę pozostałym stronom umowy prawa do wykorzystywania swojej własności intelektualnej. Zwykle żadna ze stron nie wnosi finansowej należności za wykorzystywane w ten sposób licencje.

Własność intelektualna – obejmuje dwie kategorie praw własności:

- własność przemysłową (patenty, wzory użytkowe, znaki towarowe, itp.);
- prawa autorskie odnoszące się do dzieł literackich, muzycznych, plastycznych, audiowizualnych, itp.

Wynalazek – jest to nowe rozwiązanie o charakterze technicznym posiadające poziom wynalazczy i nadające się do przemysłowego stosowania, które nie jest częścią dotychczasowego stanu techniki. Przez stan techniki rozumie się wszystko to, co zostało udostępnione do wiadomości powszechnej w formie pisemnego lub ustnego opisu, przez stosowanie, wystawienie lub ujawnienie w inny sposób.

Wynalazek uważa się za posiadający poziom wynalazczy, jeżeli nie wynika on dla znawcy, w sposób oczywisty, ze stanu techniki. Wynalazek uważany jest za nadający się do przemysłowego stosowania, jeżeli według wynalazku może być uzyskany wytwór lub wykorzystany sposób, w rozumieniu technicznym, w jakiegokolwiek działalności przemysłowej, nie wykluczając rolnictwa. Na wynalazek może być udzielony patent. Patentów nie udziela się na wynalazki, których wykorzystanie byłoby sprzeczne z porządkiem publicznym lub dobrymi obyczajami.

Za wynalazki nie uważa się w szczególności:

- odkryć, teorii naukowych i metod matematycznych;
- wyrobów o charakterze jedynie estetycznym;
- planów, zasad i metod dotyczących działalności umysłowej lub gospodarczej oraz gier;
- wytworów, których niemożliwość wykorzystania może być wykazana w świetle powszechnie przyjętych i uznanych zasad nauki;
- programów do maszyn cyfrowych;
- przedstawienia informacji.

Patent – jest to wyłączne prawo udzielone na wynalazek przez organ krajowy (w Polsce – Urząd Patentowy Rzeczypospolitej Polskiej) lub międzynarodowy (Europejski Urząd Patentowy – patent europejski). Prawo przyznane jest osobie fizycznej lub prawnej do wyłącznego korzystania z wynalazku na określonym terytorium, przez 20 lat od daty zgłoszenia wynalazku, na warunkach wynikających z ustaw danego kraju lub z konwencji międzynarodowej.

Wzór użytkowy – jest to nowe i użyteczne rozwiązanie o charakterze technicznym, dotyczące kształtu, budowy lub zestawienia przedmiotu o trwałej postaci. Wzór użytkowy uważa się za rozwiązanie użyteczne, jeżeli pozwala ono na osiągnięcie celu mającego praktyczne znaczenie przy wytwarzaniu lub korzystaniu z wyrobów. Na wzór użytkowy udzielane jest prawo ochronne. Udzielenie prawa ochronnego na wzór użytkowy stwierdza się przez wydanie świadectwa ochronnego. Prawo to podlega wpisowi do rejestru wzorów użytkowych. Zakres przedmiotowy prawa ochronnego określają zastrzeżenia ochronne zawarte w opisie ochronnym wzoru użytkowego.

Przez uzyskanie prawa ochronnego nabywa się prawo wyłącznego korzystania ze wzoru użytkowego w sposób zarobkowy lub zawodowy na całym obszarze Rzeczypospolitej Polskiej. Czas trwania prawa ochronnego wynosi 10 lat od daty dokonania zgłoszenia wzoru użytkowego w Urzędzie Patentowym.

Zgłoszenie wzoru użytkowego zawiera rysunki, może ono obejmować tylko jedno rozwiązanie. Wymóg ten nie ogranicza ujęcia w zgłoszeniu różnych postaci przedmiotu, posiadających te same istotne cechy techniczne zastrzeganego rozwiązania, jak również przedmiotu składającego się z części organicznie lub funkcjonalnie ze sobą związanych.

Wzór przemysłowy – jest to nowa i oryginalna, nadająca się do wielokrotnego odtwarzania postać wyrobu, przejawiająca się szczególnie w jego kształcie, właściwościach powierzchni, barwie, rysunku lub ornamencie. Wzorem przemysłowym nie jest postać wyrobu uwarunkowana wyłącznie względami technicznymi lub funkcjonalnymi. Wzór przemysłowy uważa się za nowy, jeżeli przed datą, według której oznacza się pierwszeństwo do uzyskania prawa z rejestracji, nie został podany do powszechnej wiadomości w sposób umożliwiający jego odtworzenie, ani nie był z wcześniejszym pierwszeństwem zgłoszony wzór, który następnie

został zarejestrowany. Wzór przemysłowy uważa się za oryginalny, jeżeli różni się w sposób wyraźny od wzorów znanych i jego cechy nie są wyłącznie kombinacją cech znanych wzorów.

Na wzór przemysłowy może być udzielane prawo z rejestracji. Czas trwania prawa z rejestracji wynosi 25 lat od daty dokonania zgłoszenia wzoru przemysłowego w Urzędzie Patentowym. O udzieleniu prawa z rejestracji wzoru przemysłowego dokonuje się wpisu do rejestru wzorów przemysłowych. Udzielenie prawa z rejestracji na wzór przemysłowy stwierdza się przez wydanie świadectwa rejestracji.

Znak towarowy – jest to oznaczenie przedstawione w sposób graficzny lub takie, które da się w sposób graficzny wyrazić, jeżeli oznaczenie takie nadaje się do odróżnienia w obrocie towarów jednego przedsiębiorstwa od tego samego rodzaju towarów innych przedsiębiorstw.

Znakiem towarowym może być w szczególności wyraz, rysunek, ornament, kompozycja kolorystyczna, forma przestrzenna, w tym forma towaru lub opakowania, a także melodia lub inny sygnał dźwiękowy. Jako znaki towarowe rozumie się także znaki usługowe. Jako **towary** rozumie się w szczególności wyroby przemysłowe, rzemieślnicze, płody rolne oraz produkty naturalne, zwłaszcza wody, minerały, surowce, a także usługi.

Jako znaki towarowe powszechnie znane rozumie się znaki, które nie są zarejestrowane.

Na znak towarowy może być udzielone prawo ochronne, którego czas trwania wynosi 10 lat od daty dokonania zgłoszenia, z możliwością przedłużania go na kolejne 10-cio letnie okresy.

Dział 16. Informacje ogólne o przedsiębiorstwie

W **pytaniu C** do liczby pracujących w dniu 31 XII zalicza się:

- 1) **osoby zatrudnione na podstawie stosunku pracy** (tj. umowy o pracę, powołania, wyboru lub mianowania) łącznie z sezonowymi i zatrudnionymi dorywczo;
- 2) **pracodawców i pracujących na własny rachunek**:
 - a) właścicieli i współwłaścicieli (łącznie z pomagającymi członkami ich rodzin) jednostek prowadzących działalność gospodarczą (z wyłączeniem wspólników spółek, którzy nie pracują w spółce);
 - b) osoby pracujące na własny rachunek;
- 3) **agentów** pracujących na podstawie umów agencyjnych i umów na warunkach zlecenia (łącznie z pomagającymi członkami ich rodzin oraz osobami zatrudnionymi przez agentów);
- 4) osoby wykonujące **pracę nakładczą**.

Przykłady innowacji*

Innowacje produktowe

- wypiek nowego rodzaju chleba w stosunku do już wypiekanych
- stół z funkcją składania zamiast zwykłego dotychczas produkowanego
- polar z nowego rodzaju materiału
- wózek dziecięcy z aluminiową ramą zamiast stalowej używanej dotychczas
- wzbogacenie dotychczas świadczonej przez firmę usługi wynajmu samochodów o dowóz i odwiezienie klienta

Innowacje procesowe

- zastosowanie wydajniejszych urządzeń w stosunku do używanych dotychczas w firmie
- zastosowanie czujników sensorycznych lub czasowych usprawniających proces produkcyjny
- wyposażenie środków transportu w GPS w firmie
- wdrożenie systemu identyfikacji towarów (np. poprzez okodowanie lub RFID) w firmie
- wdrożenie w firmie oprogramowania optymalizującego trasy dostaw
- wprowadzenie systemu kontroli dostawców

Innowacje organizacyjne

- wdrożenie telepracy w firmie
- wdrożenie outsourcingu (np. przekazanie księgowości do biura rachunkowego) przez firmę
- nowy system edukacji pracowników w stosunku do systemu dotychczas stosowanego

Innowacje marketingowe

- wprowadzenie kart lojalnościowych w firmie
- różnicowanie okładki tej samej książki wydanej przez firmę (zgodnie z dokonaną segmentacją klientów)
- wykorzystanie nowego medium reklamowego przez firmę

 GŁÓWNY URZĄD STATYSTYCZNY , al. Niepodległości 208, 00-925 Warszawa www.stat.gov.pl		
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	SOF-1 Sprawozdanie z działalności fundacji, stowarzyszeń i podobnych organizacji społecznych	Portal sprawozdawczy GUS www.stat.gov.pl Urząd Statystyczny 31-223 Kraków ul. Kazimierza Wyki 3
Numer identyfikacyjny - REGON	za 2016 r.	Termin przekazania: zgodnie z PBSP 2016 r.

Obowiązek przekazywania danych statystycznych wynika z art. 30 pkt 3 ustawy z dnia 29 czerwca 1995 r. o statystyce publicznej (Dz. U. z 2016 r. poz. 1068) oraz rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 21 lipca 2015 r. w sprawie programu badań statystycznych statystyki publicznej na rok 2016 (Dz. U. poz. 1304, z późn. zm.).

Zbierane na tym formularzu dane są chronione tajemnicą statystyczną i nie będą nikomu udostępnione. Służą wyłącznie do zbiorczych opracowań i analiz statystycznych (art. 10 ustawy z dnia 29 czerwca 1995 r. o statystyce publicznej.)

Wypełniając sprawozdanie proszę podać **dane uwzględniające** również **działalność jednostek podległych nieposiadających własnej, odrębnej osobowości prawnej** (oddziałów terenowych nieposiadających odrębnych numerów KRS, prowadzonych przez jednostkę centrów integracji społecznej, zakładów aktywności zawodowej itp.).

W razie wątpliwości proszę korzystać z załączonych objaśnień (symbol ⓘ pod numerem pytania sygnalizuje dodatkowe objaśnienia) lub skontaktować się telefonicznie (numery telefonów znajdują Państwo w załączonych dokumentach lub na stronie internetowej <http://form.stat.gov.pl/sof>).

Sposób wypełniania formularza: pola przeznaczone do udzielenia odpowiedzi mają kolor szary i **tylko te pola** powinny zostać wypełnione (oznaczone). W zależności od rodzaju pytania proszę otoczyć kółkiem symbol wybranej odpowiedzi (1, 2, 3...), wpisać wartość liczbową lub tekst.

Dział I. DZIEDZINA I ZASIĘG DZIAŁANIA JEDNOSTKI

1. Czy w 2016 r. jednostka prowadziła działalność (czy była aktywna)? ⓘ (w przypadku odpowiedzi „tak” przejść do pytania 3)	tak → pyt. 3	1
	nie	2

2. Proszę określić powód braku aktywności prawno-ekonomicznej jednostki wg stanu na dzień 31.12.2016 r.
(po zaznaczeniu jednej z odpowiedzi należy zakończyć wypełnianie głównej części formularza i przejść do Danych Ewidencyjnych **strona 8**).

nieprowadzenie w okresie sprawozdawczym działalności statutowej	1	jednostka w stanie likwidacji lub upadłości*	4
niepodjęta działalność (od czasu rejestracji)	2	tymczasowo zawieszona działalność	5
jednostka w budowie, w organizowaniu się	3	zakończona działalność	6

* Tę odpowiedź mogą zaznaczyć jedynie te jednostki, które zarejestrowały w KRS, że są w stanie likwidacji lub upadłości.

3. Kto założył jednostkę? ⓘ (można zaznaczyć więcej niż jedną odpowiedź; w przypadku odpowiedzi „inny założyciel” proszę wpisać słownie jaki)	krajowe osoby fizyczne (np. Jan Kowalski)	1
	administracja rządowa, ustawodawca (dotyczy to np. fundacji Skarbu Państwa)	2
	administracja samorządowa (dotyczy to np. związków gmin)	3
	inne jednostki publiczne (np. szpital, szkoła)	4
	podmioty gospodarcze nastawione na zysk	5
	podmioty kościelne, wyznaniowe	6
	istniejące już organizacje nie nastawione na zysk ^{a)}	7
	inny założyciel → Jaki?	8

^{a)} Fundacja, stowarzyszenie, organizacja pracodawców, organizacja samorządu gospodarczego lub zawodowego, inna organizacja społeczna.

4. Proszę wskazać obszar lub obszary, na terenie których jednostka prowadziła działalność w 2016 r. ⓘ (można zaznaczyć więcej niż jedną odpowiedź)	najbliższe sąsiedztwo (osiedle, dzielnica, sołectwo, wieś)	1
	gmina	2
	powiat	3
	województwo	4
	cały kraj	5
	poza granicami kraju	6

5. Proszę zaznaczyć, jakie były pola działalności statutowej jednostki w 2016 r.? ① (należy wybrać i otoczyć kółkiem symbole pól działalności jednostki z zakresu od 1 do 82; UWAGA! Działalność statutowa nie spełnia przesłanek działalności gospodarczej, jest podejmowana zgodnie z prawem i wypełnia zapisy statutu organizacji, który określa jej cele oraz sposoby ich realizacji)			
Nr	Nazwa dziedziny i pola działalności statutowej	Nr	Nazwa dziedziny i pola działalności statutowej
1	I. KULTURA I SZTUKA	43	VIII. OCHRONA ŚRODOWISKA
2	Środki masowego przekazu, produkcja telewizyjna lub radiowa, wydawanie czasopism lub książek	44	Redukcja i kontrola zanieczyszczeń, recykling
3	Sztuki plastyczne, rzeźba, fotografia, architektura, wzornictwo	45	Ochrona środowiska przyrodniczego i zasobów naturalnych (lasów, wód, powietrza itp.)
4	Działalność sceniczna; teatr, muzyka, kinematografia	46	Ochrona i opieka nad zwierzętami, usługi weterynaryjne
5	Ochrona zabytków i miejsc pamięci narodowej, podtrzymywanie tradycji narodowych, regionalnych, kulturowych	47	Edukacja ekologiczna, promowanie zrównoważonego rozwoju
6	Działalność wystawiennicza, muzealna	48	Pozostałe działania w tej dziedzinie
7	Prowadzenie bibliotek	49	IX. RYNEK PRACY, AKTYWIZACJA ZAWODOWA
8	Pozostałe działania, w tym wspieranie placówek kultury	50	Pośrednictwo pracy
9	II. SPORT, TURYSTYKA, REKREACJA, HOBBY	51	Doradztwo zawodowe, szkolenia, kursy zawodowe, aktywizacja zawodowa (np. trening psychologiczny)
10	Prowadzenie zajęć w zakresie kultury fizycznej, organizowanie zawodów sportowych, prowadzenie obiektów sportowych	52	Tworzenie miejsc pracy dla osób zagrożonych wykluczeniem społecznym (np. praca chroniona, zatrudnienie socjalne)
11	Organizowanie imprez turystycznych i rekreacyjnych, prowadzenie obiektów służących turystyce lub rekreacji	53	Organizowanie pracy tymczasowej, praktyk, staży
12	Działalność hobbystyczna, kluby i koła zainteresowań, kluby kolekcjonerów	54	Usługi na rzecz instytucji rynku pracy
13	Pozostałe działania, w tym wspieranie placówek sportowych lub turystycznych	55	Pozostałe działania w tej dziedzinie
14	III. EDUKACJA I WYCHOWANIE	56	X. ROZWÓJ LOKALNY W WYMIARZE SPOŁECZNYM I EKONOMICZNYM
15	Prowadzenie przedszkoli oraz innych form opieki przedszkolnej	57	Animowanie działań wspólnot lokalnych, działania sąsiedzkie, samopomoc sąsiedzka
16	Prowadzenie szkół podstawowych lub gimnazjalnych	58	Rozwój terenów wiejskich, rolnictwa
17	Prowadzenie szkół ponadgimnazjalnych	59	Lokalny rozwój ekonomiczny, rozwój przedsiębiorczości lokalnej, usługi finansowe/doradcze dla przedsiębiorstw
18	Prowadzenie działalności wychowawczej i formacyjnej dzieci i młodzieży, w tym harcerstwo	60	Rozwój lokalnej infrastruktury technicznej – drogi, transport, wodociągi, telefonizacja, Internet itp.
19	Kształcenie ustawiczne, edukacja dorosłych, szkolenia uzupełniające i kursy	61	Mieszkalnictwo, budownictwo w tym socjalne
20	Prowadzenie szkół wyższych	62	Pozostałe działania w tej dziedzinie
21	Pozostałe działania, w tym wspieranie placówek edukacyjnych lub wychowawczych	63	XI. PRAWO I JEGO OCHRONA, PRAWA CZŁOWIEKA
22	IV. DZIAŁALNOŚĆ NAUKOWO-BADAWCZA, BADANIA NAUKOWE	64	Rzecznictwo – aktywne, publiczne działania w obronie interesów określonych środowisk
23	Działalność badawczo-rozwojowa	65	Ochrona praw i wolności człowieka, ochrona mniejszości, działania na rzecz równości szans
24	Badania naukowe	66	Ochrona praw konsumenckich
25	V. OCHRONA ZDROWIA	67	Edukacja i informacja obywatelska, promocja postaw obywatelskich oraz wartości demokratycznych
26	Profilaktyka, promocja i edukacja zdrowia, krwiodawstwo	68	Pomoc prawna, poradnictwo w zakresie posiadanych uprawnień (np. Biuro Porad Obywatelskich)
27	Opieka szpitalna	69	Zapobieganie przestępczości, ochrona bezpieczeństwa publicznego, pomoc ofiarom przestępstw
28	Opieka ambulatoryjna (przychodnie, poradnie, gabinety)	70	Pomoc więźniom, pomoc postpenitencyjna, resocjalizacja
29	Rehabilitacja i terapia (sanatoria, ośrodki rehabilitacyjne)	71	Działalność o charakterze politycznym
30	Opieka długoterminowa (zakłady opiekuńczo-lecznicze, pielęgniactwo-opiekuńcze, hospicja)	72	Kontrola standardów w życiu publicznym, działania antykorupcyjne, działania strażnicze
31	Usługi pomocnicze (diagnostyczne, analityczne np. RTG, EKG)	73	Pozostałe działania w tej dziedzinie
32	Dystrybucja leków, materiałów i sprzętu medycznego	74	XII. WSPARCIE DLA INSTYTUCJI, ORGANIZACJI POZARZĄDOWYCH I INICJATYW OBYWATELSKICH
33	Prowadzenie interwencji kryzysowej (pomoc psychologiczna)	75	Finansowe wspieranie innych instytucji, organizacji pozarządowych i inicjatyw obywatelskich
34	Ratownictwo medyczne	76	Działalność informacyjna, szkoleniowa wspierająca inne instytucje, organizacje pozarządowe i inicjatywy obywatelskie
35	Pozostałe działania, w tym wspieranie placówek ochrony zdrowia	77	Promocja i wspieranie wolontariatu
36	VI. POMOC SPOŁECZNA I HUMANITARNA, RATOWNICTWO	78	Reprezentowanie interesów organizacji pozarządowych, wpływanie na zmiany systemowe w sferze działalności społecznej
37	Prowadzenie żłobków, domów dziecka, rodzin zastępczych, usługi adopcyjne, prowadzenie świetlic, inne usługi socjalne adresowane do dzieci i młodzieży	79	Pozostałe działania w tej dziedzinie
38	Działania wspomagające rodziny (w tym wielodzietne oraz osoby samotnie wychowujące dzieci) znajdujące się w trudnej sytuacji materialnej, niewydolne wychowawczo, pomoc ofiarom przemocy w rodzinie	80	XIII. DZIAŁALNOŚĆ MIĘDZYNARODOWA
39	Pomoc ubogim	81	Programy wymiany doświadczeń, kojarzenie partnerów dla wspólnych przedsięwzięć
40	Pomoc bezdomnym, w tym prowadzenie schronisk	82	Pomoc rozwojowa prowadzona na terenie innych krajów, pomoc ofiarom klęsk żywiołowych, katastrof, wojen za granicą
41	Pomoc uzależnionym lub ich bliskim, profilaktyka uzależnień		Międzynarodowe działania na rzecz praw człowieka i pokoju na świecie
42	Pomoc uchodźcom		Pozostałe działania w tej dziedzinie
43	Pomoc osobom niepełnosprawnym, chorym oraz starszym		XIV. RELIGIA
44	Ratownictwo górskie, wodne, pomoc ofiarom klęsk żywiołowych, katastrof itp.		XV. SPRAWY ZAWODOWE, PRACOWNICZE, BRANŻOWE
45	Ratownictwo pożarnicze		Organizacje grupujące przedstawicieli zawodów, branż itp.
46	Zorganizowana dystrybucja darów rzeczowych, odzieży i żywności (np. Banki Żywności) oraz wsparcia finansowego (np. zasiłki)		Pozostałe działania w tej dziedzinie
47	Pozostałe działania, w tym wspieranie placówek pomocy społecznej		XVI. POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ
48	VII. ŁOWIECTWO		

6. Spośród pól działalności statutowej zaznaczonych w pytaniu 5 proszę wybrać najważniejsze, i wpisać w okienku nr 1, następne, co do ważności - w okienku nr 2 i kolejne - w okienku nr 3.

1	2	3

Uwaga! Na pytanie 7 odpowiadają jednostki, które wpisały w pytaniu 6 pola działalności: 7,11,18,30,41,47,53,59,69,74,78,81, 82.

7. Jeśli wśród najważniejszych pól wpisanych w pytaniu 6. wybrano przynajmniej jedno pole dotyczące pozostałej działalności, to proszę opisać słownie, na czym konkretnie ta działalność polegała:	1	
	2	
	3	

8. W której z dziedzin jednostka wydatkowała najwięcej środków przeznaczonych na działalność statutową? (proszę wpisać numer od I do XV odpowiadający dziedzinie z tabeli w pytaniu 5; UWAGA! Jeśli jednostka nie poniosła w 2016 r. żadnych kosztów, to proszę podać numer dziedziny, na którą poświęcono najwięcej czasu)	

9. Jaką część swoich wszystkich wydatków na działalność statutową przeznaczyła jednostka w 2016 r. na dziedzinę działalności wskazaną w pytaniu 8? (symbol „5” należy zaznaczyć, gdy działalność była prowadzona bezkosztowo np. tylko w oparciu o pracę społeczną)	do 25%	1
	26–50%	2
	51–75%	3
	powyżej 75%	4
	nie poniesiono żadnych wydatków	5

10. W jakiej formie prowadzona była w 2016 r. działalność statutowa jednostki? (można zaznaczyć więcej niż jedną odpowiedź; przy odpowiedzi „inna forma działalności” proszę wpisać słownie, o jaką formę chodzi)	
przekazywanie pieniędzy osobom potrzebującym, w tym stypendia	1
bezpłatne przekazywanie i użyczanie dóbr materialnych osobom potrzebującym	2
zakup usług na rzecz osób potrzebujących (np. opłacanie leczenia)	3
finansowe wspieranie działań organizacji, instytucji, firm	4
reprezentowanie oraz obrona praw członków jednostki lub jej podopiecznych, a także innych grup ludzi, społeczeństwa, środowiska naturalnego, organizacji, instytucji, firm	5
animowanie współpracy między organizacjami/instytucjami (inicjowanie wspólnych akcji, spotkań, wymiana doświadczeń itp.)	6
mobilizowanie, edukowanie opinii publicznej (kampanie społeczne, debaty, konferencje, wydawanie czasopism, raportów itp.)	7
świadczenie innych bezpłatnych usług ^{b)} (wszelkie niematerialne usługi np.: prowadzenie zajęć i imprez sportowych, kulturalnych, dowóz osób niepełnosprawnych, prowadzenie świetlicy, szkolenie, wsparcie psychologiczne, gaszenie pożarów)	8
świadczenie płatnych usług ^{b)} (wszelkie niematerialne usługi, za które pobierano opłatę nie większą niż poniesione koszty)	9
wytwarzanie wyrobów/przedmiotów (np. ozdoby, pamiątki, przedmioty codziennego użytku, produkty spożywcze)	10
inna forma działalności → Jaka?	11

^{b)} Chodzi o usługi świadczone zarówno na rzecz osób, jak i społeczności lokalnej, środowisk, dla innych organizacji, dla instytucji, firm.

11. Czy w 2016 r. jednostka prowadziła odpłatną działalność statutową? (UWAGA! Odpłatna działalność statutowa, to działalność, za którą jednostka pobiera tak skalkulowane opłaty, by nie przynosiły zysku, a co najwyżej zwrot kosztów; przy odpowiedzi „nie” przejść do pytania 13)	tak	1	→ pyt. 13
	nie	2	

12. Jakie było n a j w a ż n i e j s z e pole odpłatnej działalności statutowej jednostki w 2016 r.? (proszę wybrać z tabeli w pytaniu 5 i wpisać symbol pola działalności z zakresu od 1 do 82)	

13. Czy w 2016 r. jednostka miała udziały w przedsiębiorstwie (np. była członkiem spółdzielni, miała udziały w spółce)?	tak	1	→ pyt. 15
	nie	2	

14. Proszę podać nazwę i numer REGON przedsiębiorstwa. Nazwa (Uwaga! Jeżeli jednostka miała udziały w kilku przedsiębiorstwach należy podać dane o tym, które miało największe przychody w 2016 r.)								
	REGON							

15. Czy w 2016 r. jednostka prowadziła działalność gospodarczą? ① (w przypadku odpowiedzi „nie” przejść do Działu II)	tak	1	→ Dział II
	nie	2	

16. Proszę określić słownie przeważający rodzaj działalności gospodarczej. (przy odpowiedzi może pomóc sprawdzenie rodzajów działalności wybranych przy rejestracji działalności gospodarczej w KRS lub w REGON)	symbol PKD 2007 (wypełnia Urząd Statystyczny)

Dział II. UCZESTNICTWO W PROJEKTACH EUROPEJSKIEGO FUNDUSZU SPOŁECZNEGO (EFS)

1. Czy w 2016 r. jednostka uczestniczyła w projekcie (projektach) współfinansowanym z Europejskiego Funduszu Społecznego? (jeśli jednostka uczestniczyła w kilku projektach w różnych rolach, proszę zaznaczyć więcej niż jedną odpowiedź z zakresu 1–3, w przypadku odpowiedzi „nie” – przejść do Działu III)	tak, jako projektodawca (administrator, lider projektu)	1	→ Dział III
	tak, jako partner lub podwykonawca	2	
	tak, jako odbiorca ostateczny ^{c)}	3	
	nie	4	

^{c)} Gdy pracownicy (członkowie) jednostki uczestniczyli w szkoleniach, doradztwie lub innych działaniach w ramach projektu współfinansowanego z EFS.

2. Czy uczestnictwo w projekcie lub projektach współfinansowanych w 2016 r. z Europejskiego Funduszu Społecznego miało wpływ na: (wybraną odpowiedź lub odpowiedzi proszę otoczyć kółkiem, a następnie wpisać odpowiednią liczbę osób)			
utworzenie nowych miejsc pracy w jednostce	1	→ Ile osób zatrudniono?	
utrzymanie dotychczasowych miejsc pracy w jednostce	2	→ Ile osób utrzymało zatrudnienie?	
zlikwidowanie dotychczasowych miejsc pracy w jednostce	3	→ Ile osób straciło zatrudnienie?	
nie miało wpływu na liczbę miejsc pracy w jednostce	4		

Dział III. ODBIORCY STATUTOWEJ DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI (BENEFICJENCI, PODOPIECZNI)

(proszę wykazać jedynie odbiorców działań prowadzonych w ramach działalności statutowej, a nie działalności gospodarczej)

1. Czy jednostka dostarczała w 2016 r. dobra lub usługi bezpośrednio instytucjom, organizacjom, firmom (np. szkołom, urzędom, domom dziecka, klubom sportowym)? ①	tak	1	→ Ilu?	
	nie	2		
2. Czy w 2016 r. jednostka organizowała imprezy, w których brało udział co najmniej 100 osób (koncerty, zawody, pikniki, festyny, parady, odpusty parafialne, manifestacje itp.)?	tak	1	→ Proszę określić w przybliżeniu, ile osób wzięło w nich udział.	
	nie	2		

3. Jakiego rodzaju działania podejmowała jednostka w 2016 r. na rzecz osób fizycznych? (można zaznaczyć więcej niż jedną odpowiedź; przy odpowiedzi „inny rodzaj działań” proszę wpisać słownie, o jakie działania chodzi)	
organizowanie czasu wolnego, wypoczynku spotkań (np. prowadzenie zajęć i imprez: sportowych, kulturalnych, plastycznych, muzycznych, komputerowych, itp.)	1
praca terapeutyczna (świetlice terapeutyczne, warsztaty terapii zajęciowej)	2
doradztwo i poradnictwo specjalistyczne (np. zawodowe, rodzinne, psychologiczne, prawne itp.)	3
nauczanie (prowadzenie przedszkola, szkoły, uczelni)	4
szkolenia i kursy (np. kursy zawodowe, językowe, na prawo jazdy, szkoła rodzenia)	5
pomoc żywieniowa (przygotowywanie, wydawanie posiłków, paczek z żywnością itp.)	6
leczenie, rehabilitacja	7
świadczenie usług opiekuńczych, pielęgnacyjnych	8
pomoc materialna	9
pomoc finansowa	10
interwencja kryzysowa (np. telefon zaufania, interwencja środowiskowa)	11
ratownictwo (w tym gaszenie pożarów, pierwsza pomoc)	12
zapewnianie schronienia, noclegu, pobytu	13
wsparcie duchowe, modlitwa (w tym prowadzenie rekolekcji)	14
inny rodzaj działań → Jaki?	15
jednostka nie podejmowała działań na rzecz osób fizycznych → przejść do Działu IV	16

4. Ile osób w 2016 r. jednostka objęła swoim bezpośrednim działaniem? (proszę nie uwzględniać osób wykazanych w pytaniu 2)		
– w tym osoby, które skorzystały z działań jednostki przynajmniej dwa razy w ciągu roku		
5. Czy wśród osób objętych bezpośrednim działaniem, wymienionych w pytaniu 4, były kobiety? ^{d)}	tak	1 → Ile ich było?
	nie	2

^{d)} Osoby płci żeńskiej bez względu na wiek.

6. Proszę zaznaczyć grupy, do których jednostka kierowała bezpośrednie i systematyczne działania (np. udzielała wsparcia, dostarczała odpłatnie lub nieodpłatnie usługi), a następnie wpisać ile to było osób w 2016 r. (można zaznaczyć więcej niż jedną odpowiedź; jedną osobę można policzyć więcej niż jeden raz, jeżeli należała do dwóch lub więcej z wymienionych kategorii; UWAGA! Jeżeli nie jest możliwe podanie dokładnej liczby, proszę wpisać ją w przybliżeniu, a w ostateczności pozostawić niewypełnione pole)		
niepełnosprawni	1	
osoby w wieku emerytalnym	2	
osoby niesamodzielne, przewlekle lub nieuleczalnie chore	3	
bezdumni	4	
ofiary przemocy	5	
bezrobotni	6	
ubodzy	7	
wychodzący z uzależnienia; członkowie rodzin osób wychodzących z uzależnienia	8	
dzieci i młodzież	9	
– w tym ze środowisk zagrożonych wykluczeniem społecznym	9a	
osoby samotnie wychowujące dzieci	10	
jednostka nie objęła działaniem żadnej z wymienionych grup	11	

Dział IV. CZŁONKOWIE, OSOBY PRACUJĄCE SPOŁECZNIE ORAZ INNE OSOBY NIEODPŁATNIE WYKONUJĄCE ŚWIADCZENIA W RAMACH JEDNOSTKI

1. Czy na dzień 31.12.2016 r. członkami jednostki były osoby prawne? (np. stowarzyszenie, fundacja, spółdzielnia, klub sportowy, gmina, spółka)	tak	1	→ Ile ich było?	
	nie	2		
2. Czy na dzień 31.12.2016 r. członkami jednostki były osoby fizyczne? (w przypadku odpowiedzi „nie” przejść do pytania 5. UWAGA! Fundacje i inne organizacje niezrzeszające osób fizycznych powinny zaznaczyć odpowiedź „nie”)	tak	1	→ Ile ich było?	
	nie	2	→ pyt. 5	
3. Czy wśród osób fizycznych wskazanych w pytaniu 2. były kobiety ⁹⁾ ?	tak	1	→ Ile ich było?	
	nie	2		
4. Czy wśród członków, osób fizycznych wskazanych w pytaniu 2. były osoby, które zapłaciły składkę członkowską za 2016 r.?	tak	1	→ Ile ich było?	
	nie	2		
5. Czy w 2016 r. odbyły się wybory władz jednostki? ①	tak	1	→ Ile osób wzięło udział w głosowaniu?	
	nie	2		
6. W którym roku odbyły się ostatnie (przed 2016 r.) wybory władz jednostki. (jeżeli nie odbyły się żadne wybory należy w miejsce roku wpisać 0)				
7. Jaka była łączna liczba członków organów kolegialnych jednostki (zarząd, rada, komisja rewizyjna itp.) wg stanu na dzień 31.12.2016 r.? (przy udzielaniu odpowiedzi nie należy brać pod uwagę Walnego Zgromadzenia Członków)			liczba członków:	
			– w tym kobiet:	
8. Czy jednostka korzystała z pracy społecznej (dobrowolnej, bez wynagrodzenia) świadczonej przynajmniej raz w 2016 r. przez członków jednostki, w tym członków organów kolegialnych? ① (w przypadku odpowiedzi „nie” przejść do pytania 11)	tak	1	→ Ile ich było?	
	nie	2	→ pytanie 11	
9. Czy wśród członków pracujących społecznie wskazanych w pytaniu 8, były kobiety ⁹⁾ ?	tak	1	→ Ile ich było?	
	nie	2		
10. Proszę w przybliżeniu określić sumę godzin pracy społecznej, którą w ciągu 2016 r. wykonywali wszyscy członkowie (chodzi o osoby wskazane w pytaniu 8).				
11. Czy jednostka korzystała z pracy społecznej świadczonej przynajmniej raz w 2016 r. przez osoby <u>niebędące jej członkami ani pracownikami</u> (np. rodziny beneficjentów, inni wolontariusze)? (w przypadku odpowiedzi „nie” przejść do pytania 14)	tak	1	→ Ile ich było?	
	nie	2	→ pytanie 14	
12. Czy wśród osób pracujących społecznie wskazanych w pytaniu 11, były kobiety ⁹⁾ ?	tak	1	→ Ile ich było?	
	nie	2		
13. Proszę w przybliżeniu określić sumę godzin pracy społecznej, którą w ciągu 2016 r. wykonywały wszystkie osoby niebędące członkami ani pracownikami jednostki (chodzi o osoby wskazane w pytaniu 11).				
14. Czy w 2016 r. na rzecz jednostki pracowały społecznie osoby, z którymi jednostka podpisała porozumienia wolontariackie?	tak	1	→ Ile było tych osób?	
	nie	2		
15. Czy w 2016 r. jednostka korzystała z pracy świadczonej na jej rzecz przez osoby, które nie były przez nią zatrudnione, lecz zostały <u>zobowiązane</u> do pracy w ramach jednostki przez inną instytucję/organizację/firmę i <u>nie otrzymywały za tę pracę wynagrodzenia</u> (np. praktyki studenckie, prace społecznie użyteczne nakazane przez sąd)?	tak	1	→ Ile było takich osób? → Ilu etatom w skali roku odpowiadała ta praca?	
	nie	2		
16. Czy w 2016 r. jednostka korzystała z pracy świadczonej w jej ramach przez osoby, które nie były przez nią zatrudnione, lecz były <u>oddelegowane</u> do pracy w ramach jednostki przez inną instytucję/organizację/firmę i otrzymywały za tę pracę wynagrodzenie <u>nie od jednostki, ale od swojego pracodawcy lub urzędu pracy, ośrodka pomocy społecznej itp.</u> ?	tak	1	→ Ile było takich osób? → Ilu etatom w skali roku odpowiadała ta praca?	
	nie	2		

⁹⁾ Np. w ramach przygotowania zawodowego, robót publicznych, stażu absolwenckiego.

Dział V. PRACUJĄCY NA PODSTAWIE STOSUNKU PRACY^{g)} ORAZ UMÓW CYWILNOPRAWNYCH^{h)}^{g)} Osoby zatrudnione na podstawie stosunku pracy to osoby zatrudnione na podstawie umowy o pracę, powołania, wyboru lub stosunku służbowego.^{h)} Osoby zatrudnione na podstawie umowy zlecenia, umowy o dzieło, kontraktu menedżerskiego, umowy agencyjnej lub umowy o pracę nakładczą.

1. Czy na dzień 31.12.2016 r. jednostka zatrudniała pracowników na podstawie stosunku pracy ^{g)} ? ① (w przypadku odpowiedzi „nie” przejść do pytania 4)	tak	1	→ Ilu? –w tym kobiety:	
	nie	2	→ pytanie 4	
2. Czy na dzień 31.12.2016 r. jednostka zatrudniała pracowników na podstawie stosunku pracy ^{g)} , dla których była głównym miejscem pracy?	tak	1	→ Ilu? –w tym kobiety:	
	nie	2		
3. Czy na dzień 31.12.2016 r. jednostka zatrudniała pracowników na podstawie stosunku pracy ^{g)} w pełnym wymiarze czasu pracy (na pełen etat)?	tak	1	→ Ilu? –w tym kobiety:	
	nie	2		
4. Biorąc pod uwagę osoby zatrudnione na podstawie stosunku pracy ^{g)} proszę podać przeciętną liczbę etatów w 2016 r. (obliczeń należy dokonać najpierw w poszczególnych miesiącach 2016 r. sumując wszystkie osoby wówczas zatrudnione na pełnym etacie oraz ułamki odpowiadające osobom zatrudnionym na części etatów, dodać wszystkie sumy z poszczególnych miesięcy, wynik podzielić przez 12 i wpisać z dokładnością do jednego miejsca po przecinku)				
5. Czy w 2016 r. jednostka korzystała z pracy osób pracujących na podstawie umów cywilnoprawnych ^{h)} , które nie pozostawały w tym czasie w stosunku pracy z jednostką ^{g)} ? ① (przy odpowiedzi „nie” przejść do Działu VI.)	tak	1	→ Ilu? –w tym kobiety:	
	nie	2	→ Dział VI	
6. Czy w 2016 r. wśród osób pracujących na podstawie umów cywilnoprawnych ^{h)} , wymienionych w pytaniu 5 były takie, dla których praca w jednostce była z tego tytułu głównym źródłem utrzymania? ①	tak	1	→ Ilu? –w tym kobiety:	
	nie	2		

^{g)} Jeżeli kilka umów cywilno-prawnych było wykonywanych przez jedną osobę, to dana osoba powinna być policzona tylko raz.**Dział VI. ŚRODKI TRWAŁE, NAKŁADY INWESTYCYJNE**
(wszystkie kwoty proszę wpisać w pełnych złotych)

1. Czy na dzień 31.12.2016 r. jednostka była właścicielem środków trwałych? ① (przy odpowiedzi „tak” – wpisać łączną wartość brutto środków trwałych w bieżących cenach ewidencyjnych, w tym budynków, budowli i lokali)	tak	1	→ W jakiej wartości? –w tym budynków, budowli i lokali:	zł
	nie	2		
2. Czy w 2016 r. jednostka poniosła nakłady inwestycyjne na nowe obiekty majątkowe lub na ulepszenie istniejących obiektów? ① (przy odpowiedzi „tak” proszę wpisać kwotę nakładów inwestycyjnych ogółem oraz nakłady na budynki, budowle i lokale)	tak	1	→ W jakiej wartości? – w tym na budynki, budowle i lokale:	zł
	nie	2		

Dział VII. PRZYCHODY I KOSZTY JEDNOSTKI (wszystkie kwoty proszę wpisać w pełnych złotych)

1. Jaki był wynik finansowy ogółem organizacji na koniec 2015 r.?	dodatni	1	→ W jakiej kwocie?	zł
	ujemny	2	→ W jakiej kwocie?	zł
	zerowy	3	→ pyt. 3	

Na pytanie 2. odpowiadają wyłącznie jednostki, które na koniec 2015 r. miały dodatni wynik finansowy.

2. Na jaki cel jednostka przeznaczyła nadwyżkę z 2015 r. lub z lat poprzednich? ①				
– bieżącą działalność w 2016 r.	1	→ W jakiej kwocie?	zł	
– kapitał żelazny/wieczysty	2	→ W jakiej kwocie?	zł	
– rezerwy finansowe (możliwe do wykorzystania po zakończeniu 2016 r.)	3	→ W jakiej kwocie?	zł	
– inny → Jakże?	4	→ W jakiej kwocie?	zł	
3. Czy w 2016 r. jednostka miała przychody (w tym m. in. dotacje, darowizny, przychody ze sprzedaży lub składki członkowskie)? ① (w przypadku odpowiedzi „nie” przejść do pytania 8)	tak	1	→ W jakiej kwocie?	zł
	nie	2	→ pytanie 8	
4. Czy w 2016 r. jednostka miała przychody z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych za 2015 r.?	tak	1	→ W jakiej kwocie?	zł
	nie	2		
UWAGA! W kolejnych pytaniach proszę nie wykazywać już kwoty uzyskanej z 1%.				
5. Czy jednostka otrzymała w 2016 r. środki ze źródeł publicznych (w tym dotacje z ministerstw, urzędów wojewódzkich, powiatowych, gminnych, z Funduszu Inicjatyw Obywatelskich, środki z NFZ oraz inne, wymienione w pytaniu 6)? (w przypadku odpowiedzi „nie” przejść do pytania 7)	tak	1	→ W jakiej kwocie?	zł
	nie	2	→ pytanie 7	

6. Proszę zaznaczyć, które z wymienionych przychodów ze źródeł publicznych otrzymała jednostka w 2016 r., a następnie wpisać kwoty w złotych. ① (należy otoczyć kółkiem odpowiednie numery wierszy oraz przy każdym zaznaczeniu wpisać kwotę)			
środki przekazane z publicznych źródeł zagranicznych¹⁾, fundusze europejskie	razem (wiersz 1 = suma wierszy 2, 3, 4)	1	zł
	bezpośrednio z zagranicy	2	zł
	przez administrację publiczną w Polsce	3	zł
	za pośrednictwem innej instytucji lub organizacji krajowej	4	zł
środki przekazane ze źródeł krajowej administracji rządowej (ministerstwa, urzędy centralne, urzędy wojewódzkie)	razem (wiersz 5 = suma wierszy 6, 7, 8, 9, 10, 11)	5	zł
	w trybie otwartego konkursu ofert na podstawie ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, innych ustaw oraz w ramach programów rządowych (np. FIO)	6	zł
	na podstawie ustawy o zamówieniach publicznych lub na podstawie kontraktu (np. z NFZ)	7	zł
	w trybie uproszczonym z pominięciem otwartego konkursu ofert („małe granty”)	8	zł
	według liczby odbiorców (uczniów, przedszkolaków, niepełnosprawnych – z PFRON itp.)	9	zł
	w trybie szczególnym (w razie wystąpienia klęski żywiołowej, katastrofy naturalnej itp.)	10	zł
	inne środki publiczne (np. dotacje podmiotowe dla instytucji kultury)	11	zł
środki przekazane ze źródeł administracji samorządowej (m. in. urzędy marszałkowskie, urzędy gmin, powiatowe urzędy pracy, ośrodki pomocy społecznej)	razem (wiersz 12 = suma wierszy 13, 14, 15, 16, 17, 18)	12	zł
	w trybie otwartego konkursu ofert na podstawie ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie oraz na podstawie innych ustaw	13	zł
	na podstawie ustawy o zamówieniach publicznych lub na podstawie kontraktu	14	zł
	w trybie uproszczonym z pominięciem otwartego konkursu ofert („małe granty”)	15	zł
	według liczby odbiorców (uczniów, przedszkolaków itp.)	16	zł
	w trybie szczególnym (w razie wystąpienia klęski żywiołowej, katastrofy naturalnej itp.)	17	zł
	inne środki publiczne (np. dotacje podmiotowe dla instytucji kultury)	18	zł

¹⁾ Fundusze norweskie, szwajcarskie oraz pochodzące z krajów pozaeuropejskich należy uwzględnić w ramach środków z publicznych źródeł zagranicznych.

7. Proszę zaznaczyć, które spośród niżej wymienionych przychodów, pozyskała jednostka w 2016 r., a następnie wpisać kwoty w złotych. ① (należy otoczyć kółkiem odpowiednie numery wierszy oraz przy każdym zaznaczeniu wpisać kwotę)			
składki członkowskie		1	zł
zbiórki publiczne (np. zbieranie pieniędzy lub darów rzeczowych np. na ulicach, w zakładach pracy, w sklepach)		2	zł
środki z niepublicznych źródeł krajowych (w tym darowizny, granty)	razem (wiersz 3 = suma wierszy 4, 5, 6)	3	zł
	w tym od osób fizycznych	4	zł
	w tym od podmiotów gospodarczych nastawionych na zysk	5	zł
	w tym od fundacji, stowarzyszeń, organizacji społecznych, wyznaniowych, związkowych itp.	6	zł
z działalności gospodarczej		7	zł
z odpłatnej działalności statutowej (bez składek członkowskich)		8	zł
środki pozyskane z niepublicznych źródeł zagranicznych przekazane bezpośrednio z zagranicy (w tym darowizny, granty od osób prawnych lub fizycznych)		9	zł
odsetki i dywidendy		10	zł
nawiązki sądowe		11	zł
inne → Jakieg?		12	zł

8. Czy w 2016 r. jednostka poniosła koszty? (przy odpowiedzi „tak” wpisać kwotę; w przypadku odpowiedzi „nie” przejść do Działu VIII) ①	tak	1	→ W jakiej kwocie?	zł
	nie	2	→ Dział VIII	

9. Czy w 2016 r. jednostka poniosła koszty z tytułu prowadzenia działalności statutowej? (przy odpowiedzi „tak” – wpisać kwotę)	tak	1	→ W jakiej kwocie?	zł
	nie	2		

10. Czy w 2016 r. jednostka poniosła koszty z tytułu prowadzenia działalności gospodarczej? ① (przy odpowiedzi „tak” – wpisać kwotę)	tak	1	→ W jakiej kwocie?	zł
	nie	2		

11. Proszę zaznaczyć, które ze wskazanych niżej kosztów poniosła jednostka w 2016 r., a następnie wpisać kwoty w złotych ① (należy otoczyć kółkiem odpowiednie numery wierszy, a przy każdym zaznaczeniu wpisać kwotę) UWAGA! Koszty te należy wykazać niezależnie od tego, czy były włączane do kosztów działalności statutowej, gospodarczej czy w koszty administracyjne).			
zużycie materiałów i energii	1	zł	
usługi obce	2	zł	
podatki i opłaty	3	zł	
amortyzacja	4	zł	
wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5	zł	
pozostałe: ubezpieczenia majątkowe i osobowe, koszty podróży służbowych, reprezentacji i reklamy, wypłaty diet, ryczałtów lub ekwiwalentów dla pracowników i wolontariuszy	6	zł	

Dział VIII. WARUNKI PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI

1. Czy na dzień 31.12.2016 r. jednostka dysponowała wymienionymi dobrami? Jeżeli tak, to proszę wpisać ich powierzchnię lub liczbę. ① (w każdym z wierszy należy zaznaczyć odpowiedź; w przypadku odpowiedzi „tak” – wpisać liczbę w odpowiednich polach)									
					była właścicielem (współwłaścicielem)	korzystała na zasadzie wynajmu	korzystała nieodpłatnie (np. użyczenie)		
lokal(-e):	nie	2	tak	1	→	m^2	m^2	m^2	
samochód(-y):	nie	2	tak	1	→	sztuk	sztuk	sztuk	
komputer(-y):	nie	2	tak	1	→	sztuk	sztuk	sztuk	

2. Jakie były najpoważniejsze problemy w działalności jednostki w 2016 r.? (o ile nie zaznaczono symbolu „11” można wybrać więcej niż jedną odpowiedź)									
problemy wynikające z przepisów i procedur prawnych (np. niejasne lub niekorzystne prawo, częste zmiany przepisów)									1
problemy w kontaktach z administracją publiczną (np. biurokracja, niewiedza urzędników, brak dostępu do informacji, brak zaufania oraz zrozumienia specyfiki działalności organizacji pozarządowych ze strony administracji, nadmierna kontrola)									2
trudności w pozyskiwaniu środków finansowych na działalność jednostki (w tym na koszty administracyjne)									3
trudności ze znalezieniem pracowników (np. brak chętnych, brak osób z odpowiednim wykształceniem lub umiejętnościami)									4
problemy pojawiające się wewnątrz organizacji (np. „wypalenie się” liderów, konflikty, napięcia)									5
trudności wynikające z kontaktów / współpracy z innymi organizacjami (np. konkurencja, konflikty w środowisku)									6
trudności w kontaktach z mediami (np. w dostępie do mediów, brak zainteresowania ze strony mediów, niekorzystny wizerunek organizacji pozarządowych w mediach)									7
niewystarczająca liczba chętnych do pracy społecznej									8
niewystarczające wsparcie społeczne (brak społecznego zainteresowania działalnością organizacji)									9
inne → Jakie?									10
nie miała problemów									11

DANE EWIDENCYJNE DANE EWIDENCYJNE

adres korespondencyjny:	województwo		powiat	
	gmina		miejscowość	
	nazwa ulicy		nr domu	nr lokalu
	kod pocztowy	poczta	skrytka	
imię i nazwisko osoby wypełniającej				
telefon osoby wypełniającej	-	telefon komórkowy:		
e-mail osoby wypełniającej				
telefon jednostki	-	telefon komórkowy:		
e-mail jednostki				
strona www jednostki	www .			

1. Czy jednostka dysponuje możliwościami technicznymi, które pozwoliłyby na wypełnienie niniejszego formularza przez Internet (on-line)?	tak	1
	nie	2

2. Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na przygotowanie danych dla potrzeb wypełnienia formularza		3. Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na wypełnienie formularza	

miejscowość	data wypełnienia		2	0	1	7
pieczęć* lub podpis osoby wypełniającej w imieniu jednostki sprawozdawczej	dzień		mies.	rok		

*Wymóg opatrzenia pieczęcią dotyczy wyłącznie sprawozdania wnoszonego w postaci papierowej.

Objaśnienia do formularza SOF-1

Wypełniany przez Państwa formularz jest objęty **TAJEMNICĄ STATYSTYCZNĄ**, która nakłada na służby statystyki publicznej absolutny obowiązek zachowania poufności zakazuje im udostępniania jednostkowym dokumentów pozwalających na identyfikację osób, organizacji, instytucji lub innych jednostek organizacyjnych. W związku z tym formularz ten bezwzględnie nie będzie udostępniany żadnym osobom, urzędowi, instytucjom, firmom itp.

1. W razie pomyłki należy wyraźnie skreślić błędną odpowiedź i wpisać obok właściwą.
2. Symbol **Ⓚ** przy pytaniu na formularzu oznacza, że wśród zawartych na tej karcie objaśnień znajdują się dodatkowe wyjaśnienia do tego pytania.
3. Na formularzu obok treści pytań lub bezpośrednio pod nimi znajdują się instrukcje oznaczone pochyłym drukiem. Informują one o tym, w jaki sposób należy odpowiedzieć na dane pytanie (np. że można zaznaczyć kilka odpowiedzi) lub zawierają inne przydatne objaśnienia.
4. Proszę zwrócić uwagę na strzałki umiejscowione po niektórych odpowiedziach. Wskazują one co należy zrobić po zaznaczeniu odpowiedzi. W niektórych przypadkach przewidziano zadanie pytania szczegółowego w celu zebrania dodatkowych informacji. W innych sytuacjach strzałki wskazują pytanie, do którego należy się skierować. Brak strzałki oznacza, że po wpisaniu odpowiedzi należy przejść do pytania następnego w kolejności.

Definicje następujących pojęć odnoszą się do całego formularza:

Dobra i usługi- należy rozumieć możliwie szeroko, jako wszelkiego rodzaju materialne (w tym również finansowe) lub niematerialne wsparcie kierowane do odbiorców, beneficjentów, podopiecznych jednostki, np.: dostarczenie dzieciom książek, podręczników, dowóz osoby niepełnosprawnej, prowadzenie zajęć, organizacja imprez sportowych, kulturalnych lub innych, prowadzenie świetlicy, zapewnienie wsparcia psychologicznego.

Osoba fizyczna- to każdy człowiek od urodzenia aż do śmierci bez względu na zakres posiadanych praw.

Osoba prawna- jednostka organizacyjna, której przepisy szczególne przyznają osobowość prawną. Osobami prawnymi są m. in.: stowarzyszenia, fundacje, spółki kapitałowe (akcyjne, z o.o.), spółdzielnie, związki zawodowe, związki pracodawców, Skarb Państwa, gminy.

DZIAŁ I. DZIEDZINA I ZASIĘG DZIAŁANIA JEDNOSTKI

Pyt. 1. – Jako prowadzenie przez jednostkę działalności należy traktować prowadzenie działalności statutowej.

Działalność statutowa jest to działalność, która nie spełnia przesłanek działalności gospodarczej, podejmowana jest zgodnie z prawem i wypełnia zapisy statutu organizacji, który określa jej cele oraz sposoby ich realizacji. Działalność statutowa prowadzona może być w formie odpłatnej bądź nieodpłatnej.

Nieodpłatna działalność statutowa jest to wszelkiego rodzaju działalność jednostki zgodna z jej statutem, za którą nie są pobierane opłaty od osób z niej korzystających. Może się zdarzyć, że nieodpłatna działalność statutowa jest skierowana nie do osób lecz np. do zwierząt czy środowiska naturalnego w ogóle.

Odpłatna działalność statutowa to rodzaj działalności statutowej, za którą osoby korzystające z dóbr lub usług wytworzonych przez organizację ponoszą opłaty, które są skalkulowane tak, że nie przynoszą one zysku, a co najwyżej zwrot kosztów ich wytworzenia.

Pytanie 3. – W sytuacji, gdy odpowiedź wykracza poza zakres punktów 1–7 należy zakreślić symbol „8” i dokonać odpowiedniego wpisu (np. gdy wśród członków-założycieli lub fundatorów są osoby fizyczne będące obywatelami innych państw).

Pytanie 4. – W przypadku prowadzenia działalności na terenie kilku gmin należy zaznaczyć *powiat*, jeśli zaś działalność jednostki tylko w niewielkiej części wykraczała poza obszar jednej gminy proszę zaznaczyć odpowiedź *gmina*. Analogiczna zasada dotyczy też pozostałych obszarów.

Jeżeli siedziba jednostki znajdowała się poza obszarem jej faktycznego działania proszę nie brać pod uwagę miejsca siedziby, lecz odnieść się tylko do obszaru działania.

Jeżeli organizacja prowadziła działalność na wąskim obszarze, lecz obejmowała ją również osoby spoza tego terenu to należy zaznaczyć oba zasięgi działania (np. klub sportowy na swoim boisku organizował ogólnopolskie zawody – powinien więc zaznaczyć: *najbliższe sąsiedztwo i cały kraj*).

Pytanie 5. – Przed udzieleniem odpowiedzi bardzo proszę uważnie przeczytać wszystkie wymienione dziedziny i pola działalności.

Przez **działalność badawczo-rozwojową** należy rozumieć systematycznie prowadzone prace twórcze, podejmowane dla zwiększenia wiedzy, w tym wiedzy o człowieku, kulturze i społeczeństwie, jak również dla znalezienia nowych zastosowań dla tej wiedzy. Obejmuje ona: badania podstawowe, badania stosowane i prace rozwojowe.

Pytanie 15. – **Działalność gospodarcza** to działalność wytwórcza (produkcja wyrobów), budowlana, handlowa lub usługowa, z zasady prowadzona w celu osiągnięcia zysku, zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców KRS (nie dotyczy kół łowieckich).

DZIAŁ III. ODBIORCY STATUTOWEJ DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI (BENEFICJENCI, PODOPIECZNI)

Pytanie 1. – udzielając odpowiedzi na to pytanie należy wziąć pod uwagę tylko te działania, które były skierowane wprost do instytucji/organizacji/firm (a nie do osób) np. gdy jednostka dostarczała książki nie bezpośrednio konkretnym uczniom, lecz do biblioteki szkolnej.

Pytanie 4. – Jako osoby objęte bezpośrednim działaniem jednostki należy traktować wszystkich odbiorców, którzy korzystali z działalności organizacji, bez względu na to, czy byli to osoby spoza organizacji, czy jej członkowie. Np. uczniowski klub sportowy powinien w tym pytaniu wykazać wszystkie dzieci, które ćwiczyły w jego ramach, bez względu na to, czy przynależały do niego, czy też nie. W przypadku, gdy odbiorcy usług są anonimowi należy podać liczbę osób obsługiwanych regularnie (np. przeciętna liczba wydawanych obiadów w jadłodajni).

DZIAŁ IV. CZŁONKOWIE, OSOBY PRACUJĄCE SPOŁECZNIE ORAZ INNE OSOBY NIEODPŁATNIE WYKONUJĄCE ŚWIADCZENIA W RAMACH JEDNOSTKI

Pytanie 5. – Jeśli w 2016 r. odbyły się wybory władz jednostki, należy podać liczbę osób, które skorzystały z czynnego prawa wyborczego (oddaly głos w wyborach).

W przypadku jednostki, która posiada jednostki lokalne/oddziały terenowe/okręgi nieposiadające odrębnej osobowości prawnej - chodzi wyłącznie o wybory władz najwyższego szczebla. Jeśli jednostka posiada złożony system wyborczy, a więc głosowanie odbywa się np. za pośrednictwem delegatów, należy podać sumę osób, które brały udział w wyborach poszczególnych delegatów.

Pytanie 7. – Jeśli jakaś osoba zasiadała równocześnie w więcej niż jednym organie proszę policzyć ją tylko jeden raz.

Pytanie 8. – **Praca społeczna** to nieodpłatna i dobrowolna praca świadczona dla realizacji celów społecznych. Często określa się ją mianem wolontariatu. Najczęściej ma miejsce w organizacjach pozarządowych lub w ramach jednostek kościelnych i wyznaniowych. Jest świadczona przez członków organizacji lub inne osoby fizyczne nieodpłatnie wykonujące zadania w organach jednostki lub bezpłatnie wykonujące inne prace, np. organizowanie imprez i spotkań; zbieranie podpisów, pieniędzy; prowadzenie szkoleń; pomoc ofiarom klęsk żywiołowych, dzieciom, osobom chorym, biednym, niepełnosprawnym lub innym osobom potrzebującym; pomoc zwierzętom; zbieranie informacji lub danych naukowych, popularyzowanie wiedzy; wykonywanie prac biurowych.

DZIAŁ V. PRACUJĄCY NA PODSTAWIE STOSUNKU PRACY ORAZ UMÓW CYWILNOPRAWNYCH

Pytanie 1. – Do **pracowników zatrudnionych na podstawie stosunku pracy** nie zaliczamy osób będących na stażu finansowanym z urzędu pracy, bądź jakichkolwiek innych osób oddelegowanych do pracy na rzecz jednostki przez inną instytucję/organizację/firmę.

Pytanie 5. – W ustaleniu liczby osób, o których mowa w tym pytaniu może być pomocne sprawdzenie liczby formularzy PIT-11 wydanych przez jednostkę za 2016 r.

Pytanie 6. – W razie trudności z odpowiedzią na to pytanie pomóc może określenie na podstawie gromadzonych w księgowości oświadczeń zleceniobiorców, ilu z nich nie posiada innych pracodawców opłacających za nich składki na ubezpieczenie społeczne.

DZIAŁ VI. ŚRODKI TRWAŁE, NAKŁADY INWESTYCYJNE

Pytanie 1. – **Środki trwałe** to kompletne i nadające się do użytku składniki majątkowe o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok. Do środków trwałych zalicza się m. in. budynki, grunty, prawo do użytkowania wieczystego gruntu, prawo do lokalu mieszkalnego, maszyny, urządzenia techniczne i środki transportu.

Budynki, budowle i lokale – to obiekty zaliczane do grupy 1 i 2 majątku trwałego wg Klasyfikacji Środków Trwałych. Są to m. in. budynki, wyodrębnione lokale (mieszkalne i niemieszkalne), oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym drogi, parkingi, budowle sportowe i rekreacyjne (np. pola namiotowe, korty tenisowe, odkryte baseny, przystanie).

Pytanie 2. – **Nakłady inwestycyjne** to nakłady finansowe lub rzeczowe, których celem jest stworzenie nowych środków trwałych lub ulepszenie (przebudowa, rozbudowa, rekonstrukcja lub modernizacja) istniejących obiektów majątku trwałego.

DZIAŁ VII. PRZYCHODY I KOSZTY JEDNOSTKI

W przypadku, gdy w jednostce rok rozrachunkowy nie trwa od 1 stycznia do 31 grudnia oraz gdy nie ma możliwości wyodrębnienia danych dla roku kalendarzowego 2016, należy wykazać przychody i koszty za ostatni zamknięty rok rozrachunkowy.

Pytanie 2. – **Rezerwy finansowe** tworzy się zgodnie z *Ustawą o rachunkowości* na pokrycie przyszłych kosztów lub strat, które będą miały miejsce po roku, za który sporządza się sprawozdanie finansowe. Rezerwa powinna być utworzona na konkretny cel, może to być np. zobowiązania pracownicze, skutek postępowania sądowego, odszkodowanie itp.

Kapitał żelazny (inaczej kapitał wieczysty) – to środki finansowe, które organizacja gromadzi i nie wydatkuje, lecz je pomnaża. Odsetki od zainwestowanego kapitału przeznaczone są na realizację celów statutowych.

Pytanie 3. – W kwocie przychodów nie należy uwzględniać wartości kredytów i pożyczek.

Pytanie 6. – Przychody z funduszy europejskich proszę uwzględnić w całości w wierszach od 1 do 4, niezależnie od tego, czy zawierały w jakiejś części kwoty pochodzące z polskiego budżetu, czy też nie.

Pytanie 6. i 10. – Przy wypełnianiu tych pytań należy skorzystać z przychodów wykazanych w rachunku wyników (rachunku zysków i strat). **W przypadku, gdy nie ma możliwości podania szczegółowych kwot według wymienionych w pytaniach kategorii przychodów, należy wypełnić przynajmniej wiersze „razem”,** a więc kwotę zbiorczą dla wymienionych niżej przychodów, bez podziału na części składowe.

Pytanie 6 wiersz 7 i pyt. 9. – Pytania te odnoszą się bezpośrednio do pytania 15 w Dziale I – o prowadzenie działalności gospodarczej. Jeżeli na pytanie 15 Działu I udzielono odpowiedzi „nie”, to w pytaniu 7 wiersz 7 Działu VII nie powinny zostać wykazane żadne przychody, a w pytaniu 10 Działu VII nie powinny zostać wykazane żadne koszty.

Pytanie 8. – Koszty ogółem są sumą kosztów działalności statutowej, działalności gospodarczej oraz kosztów administracyjnych. W dalszych pytaniach koszty administracyjne nie są ujęte jako odrębna całość ze względu na to, że część organizacji ich nie wyszczególnia lub nie doszacowuje.

Pytanie 11. – **Zużycie materiałów i energii** to zużycie energii elektrycznej i ciepłej, wody, paliw, opakowań oraz innych materiałów wykorzystanych zarówno do prowadzenia działalności statutowej, jak i gospodarczej.

Usługi obce to usługi transportowe, remontowo-budowlane, telekomunikacyjne, pocztowe, poligraficzne, informatyczne, bankowe, opłaty manipulacyjne i prowizje oraz pozostałe usługi (pranie odzieży, utrzymanie czystości, wywóz śmieci), prowadzenie ksiąg, usługi najmu, dzierżawy lokali, sprzętu i terenów.

Podatki i opłaty to podatek od nieruchomości, od środków transportu, opłaty urzędowe (opłaty skarbowe, sądowe i notarialne).

Pod pojęciem **amortyzacja** należy rozumieć planową amortyzację (umorzenie) środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

DZIAŁ VIII. WARUNKI PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI

Pytanie 1. – Przez komputer należy rozumieć zestaw komputerowy (składający się co najmniej z jednostki centralnej oraz monitora i klawiatury) lub komputer przenośny m.in. laptop, notebook, tablet.

 GŁÓWNY URZĄD STATYSTYCZNY , al. Niepodległości 208, 00-925 Warszawa www.stat.gov.pl	
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	SOF-1/4e Informacja ewidencyjna o podmiotach, które nie wypełniły sprawozdania SOF-1 lub SOF-4
Numer identyfikacyjny - REGON	

Obowiązek przekazywania danych statystycznych wynika z art. 30 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 29 czerwca 1995 r. o statystyce publicznej (Dz. U. z 2016 r. poz. 1068) oraz rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 21 lipca 2015 r. w sprawie programu badań statystycznych statystyki publicznej na rok 2016 (Dz. U. poz. 1304, z późn. zm.).

Zebrane dane są chronione **tajemnicą statystyczną** i nie będą nikomu udostępnione. Służą wyłącznie do zbiorczych opracowań i analiz statystycznych (art. 10 ustawy z dnia 29 czerwca 1995 r. o statystyce publicznej).

Sposób wypełniania formularza: pola przeznaczone do udzielenia odpowiedzi mają kolor szary i **tylko te pola** powinny zostać wypełnione (oznaczone). W zależności od rodzaju pytania proszę otoczyć kółkiem symbol wybranej odpowiedzi (1, 2, 3...), wpisać wartość liczbową lub tekst.

Dział I. REALIZACJA BADANIA KONTROLNEGO

1. Z jakich źródeł pozyskano informacje potrzebne do kontaktu z jednostką sprawozdawczą? <i>(można zaznaczyć – otoczyć kółkiem – więcej niż jedną odpowiedź; w przypadku odpowiedzi "strona internetowa" lub „inne źródło” należy wpisać jakie)</i>	kartoteka badania		1
	administracja samorządowa (np. urząd gminy, starostwo powiatowe, szkoła, dom kultury, ośrodek pomocy społecznej)		2
	inna jednostka działająca w tej samej dziedzinie/branży		3
	strona internetowa	→ Jaka?	4
	inne źródło	→ Jakie?	5
2. Jakie próby nawiązania kontaktu z jednostką sprawozdawczą zostały podjęte? <i>(przy każdej z wymienionych możliwości proszę wpisać, ile razy podjęto próbę kontaktu tą metodą; w przypadku odpowiedzi „inna metoda” należy ponadto wpisać jaka to była metoda)</i>	wizyta	1	
	telefon	2	
	e-mail	3	
	poczta	4	
	inna metoda	→ Jaka?	5
3. Czy ostatecznie udało się nawiązać bezpośredni kontakt z jednostką sprawozdawczą lub jej przedstawicielem? <i>(wybraną odpowiedź proszę otoczyć kółkiem; w przypadku odpowiedzi „tak” należy wpisać symbol metody zaznaczony w poprzednim pytaniu i przejść do Działu II)</i>	tak	1	→ Jaką metodą?
	nie	2	→ Dział II
4. Czy na podstawie źródeł innych niż bezpośredni kontakt z jednostką sprawozdawczą lub z jej przedstawicielem udało się ustalić stan aktywności prawno-ekonomicznej jednostki? <i>(wybraną odpowiedź proszę otoczyć kółkiem; w przypadku odpowiedzi „nie” należy zakończyć wypełnianie formularza)</i>	tak	1	→ Koniec
	nie	2	
5. Z jakiego źródła uzyskano informacje o stanie aktywności prawno-ekonomicznej jednostki sprawozdawczej? <i>(wybraną odpowiedź proszę otoczyć kółkiem; w przypadku odpowiedzi „z innego źródła” należy wpisać z jakiego)</i>	Monitor Sądowy i Gospodarczy		1
	administracja samorządowa (np. urząd gminy, starostwo powiatowe, szkoła, dom kultury, ośrodek pomocy społecznej)		2
	wolontariusze, członkowie badanej organizacji nie należący do jej władz, a także osoby korzystające z usług lub pomocy świadczonej przez badaną jednostkę		3
	najbliższe sąsiedztwo jednostki sprawozdawczej		4
	inna jednostka działająca w tej samej dziedzinie/branży		5
	prasa		6
	Internet		7
	z innego źródła		→ Jakiego?

Dział II. INFORMACJE O JEDNOSTCE SPRAWOZDAWCZEJ, KTÓRA NIE WYPEŁNIŁA FORMULARZA SOF

1. Z jakiego powodu jednostka nie przekazała wypełnionego formularza SOF (wybraną odpowiedź proszę otoczyć kółkiem; po zaznaczeniu symbolu „9”, proszę wpisać powód).	nie otrzymała formularza papierowego SOF	1
	w ogóle nie otrzymała informacji, że ma wypełnić sprawozdanie SOF	2
	zbyt późno otrzymała informację, że ma wypełnić sprawozdanie SOF	3
	nie umiała wypełnić formularza papierowego SOF	4
	nie umiała wypełnić formularza elektronicznego SOF	5
	miała problemy techniczne z uzyskaniem dostępu, wypełnieniem, zatwierdzeniem lub odesłaniem formularza elektronicznego SOF	6
	odmówiła udziału w badaniu	7
	nie prowadziła działalności	8
	inny powód → Jaki?	9
	nie ustalono powodu – brak kontaktu z jednostką sprawozdawczą lub jej przedstawicielem	10
nie dotyczy – jednostka twierdzi, że wysłała wypełniony formularz SOF	11	

2. Proszę określić aktywność prawno-ekonomiczną jednostki według stanu na dzień dzisiejszy, tj. dzień realizacji niniejszego badania ewidencyjnego. (wybraną odpowiedź proszę otoczyć kółkiem)	
jednostka jest w trakcie organizowania się, ale prowadzi już działalność statutową	1
jednostka jest w trakcie organizowania się i nie prowadzi jeszcze działalności statutowej	2
jednostka jest w trakcie likwidacji, ale prowadzi jeszcze działalność statutową	3
jednostka jest w trakcie likwidacji i nie prowadzi już działalności statutowej	4
jednostka jest w stanie upadłości*, ale prowadzi jeszcze działalność statutową	5
jednostka jest w stanie upadłości* i nie prowadzi już działalności statutowej	6
statutowa działalność jednostki jest czasowo zawieszona	7
jednostka ma zakończoną działalność, ale nie wyrejestrowała się z rejestru/ewidencji	8
jednostka ma zakończoną działalność i wyrejestrowała się z rejestru/ewidencji	9
jednostka jest aktywna (prowadzi działalność statutową)	10

* W stanie upadłości może pozostawać jedynie jednostka, która prowadziła oprócz działalności statutowej także działalność gospodarczą.

3. Czy według stanu na dzień 04.05.2017 r. jednostka była aktywna (prowadziła działalność statutową)? (wybraną odpowiedź proszę otoczyć kółkiem; w przypadku odpowiedzi „tak” lub „jeszcze nie rozpoczęła działalności” przejść do pyt. 5)	tak	1	} pyt. 5
	jeszcze nie rozpoczęła działalności	2	
	nie	3	

4. W jakim okresie jednostka przestała być aktywna (przestała prowadzić działalność statutową)? (wybraną odpowiedź proszę otoczyć kółkiem; w przypadku odpowiedzi „przed 1 stycznia 2016 r.”, proszę wpisać rok)	od 1 stycznia 2017 r. do 4 maja 2017 r.	1
	od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.	2
	przed 1 stycznia 2016 r. → W którym roku?	3

5. Aktualne dane ewidencyjne i teleadresowe jednostki sprawozdawczej (adres korespondencyjny). (proszę nie wypełniać w przypadku jednostek, które zakończyły działalność – dotyczy odpowiedzi 8 lub 9 w pytaniu 2 dział II)	
numer identyfikacyjny KRS jednostki:	numer identyfikacyjny NIP jednostki:
adres korespondencyjny:	
województwo	powiat
gmina	mięscowość
nazwa ulicy	nr domu nr lokalu
kod pocztowy	poczta skrytka pocztowa
telefon jednostki	telefon komórkowy:
e-mail jednostki	
strona www jednostki	

Sporządził:	data:
imię, nazwisko	dzień mies. rok

6. Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na przygotowanie danych dla potrzeb wypełnienia formularza (m.in. poszukiwanie kontaktu, dojazd do jednostki)	7. Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na wypełnienie formularza (m.in. wizyta w jednostce, wywiad telefoniczny)

 GŁÓWNY URZĄD STATYSTYCZNY , al. Niepodległości 208, 00-925 Warszawa www.stat.gov.pl		
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	SOF-3 Sprawozdanie z działalności partii politycznych	Portal sprawozdawczy GUS www.stat.gov.pl Urząd Statystyczny 31-223 Kraków, ul. K. Wyki 3 Tel. (12) 36 10 126
Numer identyfikacyjny - REGON	za 2016 r.	Termin przekazania: zgodnie z PBSSP 2016 r.

Obowiązek przekazywania danych statystycznych wynika z art. 30 pkt 3 ustawy z dnia 29 czerwca 1995 r. o statystyce publicznej (Dz. U. z 2016 r. poz. 1068) oraz rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 21 lipca 2015 r. w sprawie programu badań statystycznych statystyki publicznej na rok 2016 (Dz. U. poz. 1304, z późn. zm.).

Zbierane na tym formularzu dane są chronione tajemnicą statystyczną i nie będą nikomu udostępnione. Służą wyłącznie do zbiorczych opracowań i analiz statystycznych (art. 10 ustawy z dnia 29 czerwca 1995 r. o statystyce publicznej). ①

Wypełniając sprawozdanie proszę podać dane uwzględniające również **działalność jednostek podległych nieposiadających własnej, odrębnej osobowości prawnej** (np. ośrodki analityczne). Proszę nie uwzględniać biur parlamentarzystów.

W razie wątpliwości proszę korzystać z załączonych objaśnień (symbol ① pod numerem pytania sygnalizuje dodatkowe objaśnienia) lub skontaktować się telefonicznie (numery telefonów znajdują Państwo w załączonych dokumentach lub na stronie internetowej <http://form.stat.gov.pl/sof>).

Sposób wypełniania formularza: pola przeznaczone do udzielenia odpowiedzi mają kolor szary i **tylko te pola** powinny zostać wypełnione (oznaczone). W zależności od rodzaju pytania proszę otoczyć kółkiem symbol wybranej odpowiedzi (1, 2, 3...), wpisać wartość liczbową lub tekst.

Dział I. AKTYWNOŚĆ I SPOSÓB DZIAŁANIA PARTII

1. Czy w 2016 r. partia prowadziła działalność (czy była aktywna)? (w przypadku odpowiedzi „tak” przejść do pytania 3) ①	tak	1	→ pytanie 3
	nie	2	

2. Proszę określić powód braku aktywności prawno-ekonomicznej partii według stanu na dzień 31.12.2016 r. (po zaznaczeniu jednej z odpowiedzi należy zakończyć wypełnianie głównej części formularza i przejść do Danych Ewidencyjnych strona 5).			
nieprowadzenie w okresie sprawozdawczym działalności statutowej	1	jednostka w stanie likwidacji lub upadłości	4
niepodjęta działalność (od czasu rejestracji)	2	tymczasowo zawieszona działalność	5
jednostka w budowie, w organizowaniu się	3	zakończona działalność	6

3. Czy w 2016 r. partia współpracowała z następującymi rodzajami organizacji z Polski, jeśli tak to proszę podać z iloma podmiotami była prowadzona współpraca: (proszę otoczyć kółkiem właściwe odpowiedzi, a następnie wpisać liczbę organizacji)		Tak, w oparciu o umowę, porozumienie		Tak, w sposób niesformalizowany		Nie
1	inne partie	1		2		3
2	związki zawodowe	1		2		3
3	organizacje pracodawców	1		2		3
4	organizacje samorządu gospodarczego lub zawodowego (np. cechy, izby rzemieślnicze i gospodarcze, zrzeszenia kółek rolniczych, zrzeszenia handlu)	1		2		3
5	kościół lub związki wyznaniowe, w tym organizacje religijne (np. Akcja Katolicka, Bractwo Młodzieży Prawosławnej)	1		2		3
6	stowarzyszenia i podobne organizacje społeczne lub fundacje	1		2		3

4. Czy w 2016 r. partia posiadała jednostki terenowe? (w przypadku odpowiedzi „nie” przejść do pytania 7)	tak	1	→ pytanie 7
	nie	2	

5. Jaki zasięg działania w 2016 r. miała najniższa terenowa jednostka organizacyjna partii?	osiedle, dzielnica, sołectwo, wieś	1
	gmina	2
	powiat	3
	województwo	4
	szerszy niż jedno województwo	5

6. Proszę podać liczbę działających terenowych jednostek organizacyjnych partii najniższego szczebla według stanu na dzień 31.12.2016 r.	

7. Proszę wskazać obszar lub obszary, na terenie których partia prowadziła działalność w 2016 r. ① (można zaznaczyć więcej niż jedną odpowiedź)	gmina	1
	powiat	2
	województwo	3
	cały kraj	4
	poza granicami kraju	5

8. W jakiej formie prowadzona była w 2016 r. działalność statutowa partii, poza kampanią wyborczą? (można zaznaczyć więcej niż jedną odpowiedź; przy odpowiedzi „inna forma działalności” proszę wpisać, o jaką formę chodzi)	
udział we władzy państwowej (parlament, rząd)	1
udział we władzy samorządowej (gmina, powiat, samorząd województwa)	2
przedstawianie projektów aktów prawnych	3
działalność badawcza (np. ośrodek analityczny, think tank)	4
wydawanie publikacji merytorycznych oraz informujących o partii	5
organizowanie manifestacji i innych zgromadzeń publicznych	6
organizowanie innych akcji aktywności obywatelskiej np. pisanie listów, przypinanie wstążek	7
podejmowanie interwencji na rzecz pojedynczych osób zgłaszających się po pomoc	8
podejmowanie interwencji w celu rozwiązywania problemów grupy osób	9
udział w debacie publicznej, edukacja społeczna (np. organizowanie konferencji prasowych, udział w programach telewizyjnych i radiowych, konferencjach, seminariach)	10
inna forma działalności → Jaka?	11

Dział II. STRUKTURA ORGANIZACYJNA, CZŁONKOWIE, OSOBY PRACUJĄCE SPOŁECZNIE ORAZ INNE OSOBY NIEODPŁATNIE WYKONUJĄCE ŚWIADCZENIA W RAMACH PARTII

1. Jaka była liczba osób fizycznych, będących członkami partii według stanu na dzień 31.12.2016 r.? (jeżeli nie ma możliwości udzielenia dokładnej odpowiedzi proszę podać wartości szacunkowe)		

2. Czy wśród członków partii wskazanych w pytaniu 1. były kobiety?	tak	1	→ Ile ich było?	
	nie	2		

3. Czy wśród członków partii wskazanych w pytaniu 1. były osoby, które zapłaciły składkę członkowską za 2016 r.?	tak	1	→ Ile ich było?	
	nie	2		

4. Czy w 2016 r. partia posiadała młodzieżówkę? (w przypadku odpowiedzi „nie” przejść do pytania 8)				
nie	1	→ pytanie 8		
tak, jako wyodrębnioną w ramach partii strukturę	2	→ pytanie 5		
tak, jako oddzielnie zarejestrowane stowarzyszenie	3			
Proszę podać nazwę tego stowarzyszenia:	i jego numer REGON			

5. Proszę wpisać, ile osób było w młodzieżówce (wskazanej w pyt. 4) według stanu na dzień 31.12.2016 r. (UWAGA! Jeżeli nie jest możliwe podanie dokładnej liczby, proszę wpisać tę liczbę w przybliżeniu).		

6. Czy wśród członków młodzieżówki były kobiety?	tak	1	→ Ile ich było?	
	nie	2		

7. Czy wśród członków młodzieżówki były osoby poniżej 18. roku życia?	tak	1	→ Ile ich było?	
	nie	2		

8. Jaka była łączna liczba członków organów kolegialnych wszystkich jednostek organizacyjnych partii (Zarząd, Komisja Rewizyjna, Sąd Partyjny itp.) według stanu na dzień 31.12.2016 r.? (przy udzielaniu odpowiedzi nie należy brać pod uwagę Kongresu lub Konwencji)	Liczba członków:	
	– w tym kobiet:	

9. Czy w 2016 r. odbyły się wybory najwyższych władz partii? (w przypadku odpowiedzi „nie” przejść do pytania 11)	tak	1	→ pytanie 11
	nie	2	

10. Proszę podać liczbę osób, które wzięły udział w wyborach najwyższych władz partii w 2016 r. ① (jeżeli nie ma możliwości udzielenia dokładnej odpowiedzi proszę podać wartości szacunkowe)		bezpośrednio:	
		pośrednio:	
11. Proszę podać rok, w którym odbyły się ostatnie (przed 2016 r.) wybory najwyższych władz partii. (jeżeli dotychczas nie odbyły się żadne wybory w miejsce roku należy wpisać 0)			
12. Czy jednostka korzystała z pracy społecznej (dobrowolnej, bez wynagrodzenia) świadczonej przynajmniej raz w 2016 r. przez członków jednostki, w tym członków organów kolegialnych?		tak	1
		nie	2 → pyt.16
13. Ilu było członków, którzy w 2016 r. przynajmniej raz pracowali społecznie na rzecz partii?			
14. Czy wśród członków pracujących społecznie wskazanych w pytaniu 13. były kobiety?		tak	1 → Ile ich było?
		nie	2
15. Proszę w przybliżeniu określić sumę godzin pracy społecznej, którą w ciągu 2016 r. wykonywali wszyscy członkowie (chodzi o osoby wskazane w pytaniu 13).			
16. Czy jednostka korzystała z pracy społecznej świadczonej przynajmniej raz w 2016 r. przez osoby niebędące jej członkami ani pracownikami?		tak	1
		nie	2 → Dział III
17. Ile było osób, niebędących członkami ani pracownikami partii, które przynajmniej raz w 2016 r. pracowały społecznie na rzecz jednostki?			
18. Czy wśród osób pracujących społecznie wskazanych w pytaniu 17. były kobiety?		tak	1 → Ile ich było?
		nie	2
19. Proszę w przybliżeniu określić sumę godzin pracy społecznej, którą w ciągu 2016 r. wykonywały wszystkie osoby niebędące członkami ani pracownikami partii (chodzi o osoby wskazane w pytaniu 17).			

Dział III. PRACUJĄCY NA PODSTAWIE STOSUNKU PRACY^{a)} ORAZ UMÓW CYWILNOPRAWNYCH^{b)}

^{a)} Osoby zatrudnione na podstawie stosunku pracy, to osoby zatrudnione na podstawie umowy o pracę, powołania, wyboru lub stosunku służbowego.

^{b)} Osoby zatrudnione na podstawie umowy zlecenia, umowy o dzieło, kontraktu menedżerskiego, umowy agencyjnej oraz umowy o pracę nakładczą.

1. Czy na dzień 31.12.2016 r. partia zatrudniała pracowników na podstawie stosunku pracy ^{a)} ? ① (w przypadku odpowiedzi „nie” przejść do pytania 4.)		tak	1	→ Ilu?	
		nie	2	→ w tym kobiety:	
				→ pytanie 4	
2. Czy na dzień 31.12.2016 r. partia zatrudniała pracowników na podstawie stosunku pracy ^{a)} , dla których była głównym miejscem pracy?		tak	1	→ Ilu?	
		nie	2	→ w tym kobiety:	
3. Czy na dzień 31.12.2016 r. partia zatrudniała pracowników na podstawie stosunku pracy ^{a)} w pełnym wymiarze czasu pracy (na pełen etat)?		tak	1	→ Ilu?	
		nie	2	→ w tym kobiety:	
4. Biorąc pod uwagę osoby zatrudnione na podstawie stosunku pracy ^{a)} proszę podać przeciętną liczbę etatów w 2016 r. (obliczeń należy dokonać najpierw w poszczególnych miesiącach 2016 r. sumując wszystkie osoby wówczas zatrudnione na pełnym etacie oraz ułamki odpowiadające osobom zatrudnionym na części etatów, dodać wszystkie sumy z poszczególnych miesięcy, wynik podzielić przez 12 i wpisać z dokładnością do jednego miejsca po przecinku)					
5. Czy w 2016 r. partia korzystała z pracy osób pracujących na podstawie umów cywilnoprawnych ^{b)} , które nie pozostawały w tym czasie w stosunku pracy z partią ^{c)} ? (przy odpowiedzi „nie” przejść do Działu IV.)		tak	1	→ Ilu?	
		nie	2	→ w tym kobiety:	
				→ Dział IV	
6. Czy w 2016 r. wśród osób pracujących na podstawie umów cywilnoprawnych ^{b)} , wymienionych w pytaniu 5. były takie, dla których praca w partii była z tego tytułu głównym źródłem utrzymania? ①		tak	1	→ Ilu?	
		nie	2	→ w tym kobiety:	

^{c)} Jeżeli kilka umów cywilnoprawnych było wykonywanych przez jedną osobę, to dana osoba powinna być policzona tylko raz. W ustaleniu liczby takich osób może być pomocne sprawdzenie ilości formularzy PIT-11 za 2016 r. wydanych przez partię.

Dział IV. PRZYCHODY I KOSZTY PARTII (wszystkie kwoty proszę wpisać w pełnych złotych)

1. Proszę podać, jaki był stan środków partii na dzień 1.01.2016 r. z ewentualnym wyszczególnieniem poszczególnych funduszy oraz wpisać kwoty w złotych. (należy otoczyć kółkiem odpowiednie numery wierszy oraz przy każdym zaznaczeniu wpisać kwotę)			
ogółem (łącznie kwota środków na wszystkich kontach i w kasie partii)	1		zł
- w tym Fundusz Eksperscki	2		zł
- w tym Fundusz Wyborczy	3		zł

2. Czy w 2016 r. partia miała przychody (w tym m.in. składki członkowskie, darowizny, dotacje, subwencje lub przychód z majątku)? (w przypadku odpowiedzi „nie” przejść do pytania 5.)	tak	1	→ W jakiej kwocie?		zł
	nie	2	→ pytanie 5		

3. Czy w 2016 r. partia miała przychody w ramach Funduszu Wyborczego ?	tak	1	→ W jakiej kwocie? -w tym z subwencji		zł
	nie	2			

4. Czy w 2016 r. partia miała przychody w ramach Funduszu Eksperskiego?	tak	1	→ W jakiej kwocie? -w tym z subwencji		zł
	nie	2			

5. Czy partia poniosła koszty w 2016 r.? (przy odpowiedzi „tak” wpisać kwotę; w przypadku odpowiedzi „nie” przejść do Działu V)	tak	1	→ W jakiej kwocie?		zł
	nie	2	→ Dział V		

6. Proszę zaznaczyć, które ze wskazanych kosztów poniosła partia w 2016 r. w ramach Funduszu Eksperskiego, a następnie wpisać kwoty w złotych. (należy otoczyć kółkiem odpowiednie numery wierszy oraz przy każdym zaznaczeniu wpisać kwotę)					
ekspertyzy prawne, polityczne, socjologiczne i społeczno-ekonomiczne	1				zł
działalność wydawniczo-educacyjna	2				zł

7. Proszę zaznaczyć, które ze wskazanych niżej kosztów poniosła partia w 2016 r., a następnie wpisać kwoty w złotych. (należy otoczyć kółkiem odpowiednie numery wierszy, a przy każdym zaznaczeniu wpisać kwotę) UWAGA! Koszty te należy wykazać niezależnie od tego czy były włączane do kosztów działalności statutowej, czy w koszty administracyjne.					
zużycie materiałów i energii	1				zł
usługi obce	2				zł
podatki i opłaty	3				zł
amortyzacja	4				zł
wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5				zł
pozostałe: ubezpieczenia majątkowe i osobowe, koszty podróży służbowych, reprezentacji i reklamy, wypłaty diet, ryczałtów lub ekwiwalentów dla pracowników i wolontariuszy	6				zł

Dział V. ŚRODKI TRWAŁE, NAKŁADY INWESTYCYJNE

(wszystkie kwoty proszę wpisać w pełnych złotych)

1. Czy według stanu na dzień 31.12.2016 r. partia była właścicielem środków trwałych? ① (przy odpowiedzi „tak” – wpisać łączną wartość brutto środków trwałych w bieżących cenach ewidencyjnych, w tym budynków, budowli i lokali)	tak	1	→ W jakiej wartości? – w tym budynków, budowli i lokali:		zł
	nie	2			

2. Czy partia poniosła w 2016 r. nakłady inwestycyjne na nowe obiekty majątkowe lub na ulepszenie istniejących obiektów? ① (przy odpowiedzi „tak” – wpisać kwotę nakładów inwestycyjnych ogółem oraz nakłady na budynki, budowle i lokale)	tak	1	→ W jakiej wartości? – w tym na budynki, budowle i lokale:		zł
	nie	2			

Dział VI. WARUNKI PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI

1. Czy według stanu na dzień 31.12.2016 r. partia dysponowała wymienionymi dobrami? Jeżeli tak, to proszę wpisać ich powierzchnię lub liczbę. ① (w każdym z wierszy należy zaznaczyć odpowiedź; w przypadku odpowiedzi „tak” – wpisać liczbę w odpowiednich polach)									
						była właścicielem (współwłaścicielem)	korzystała na zasadzie wynajmu	korzystała nieodpłatnie (np. użyczenie)	
lokal (-e):	nie	2	tak	1	→	m ²	m ²	m ²	
samochód (-y):	nie	2	tak	1	→	sztuk	sztuk	sztuk	
komputer(-y) :	nie	2	tak	1	→	sztuk	sztuk	sztuk	

2. Jakie były najpoważniejsze problemy w działalności partii w 2016 r.? (o ile nie zaznaczono symbolu „11” można wybrać więcej niż jedną odpowiedź)	
problemy wynikające z przepisów i procedur prawnych (np. niejasne lub niekorzystne prawo, częste zmiany przepisów)	1
problemy w kontaktach z administracją publiczną (np. biurokracja, niewiedza urzędników, brak dostępu do informacji, brak zaufania oraz zrozumienia specyfiki działalności partii politycznych ze strony administracji, nadmierna kontrola)	2
trudności w pozyskiwaniu środków finansowych na działalność partii (w tym na koszty administracyjne)	3
trudności ze znalezieniem pracowników (np. brak chętnych, brak osób z odpowiednim wykształceniem lub umiejętnościami)	4
problemy pojawiające się wewnątrz partii (np. „wypalenie się” liderów, konflikty, napięcia)	5
trudności wynikające z kontaktów / współpracy z innymi organizacjami (np. konkurencja, konflikty w środowisku)	6
trudności w kontaktach z mediami (np. w dostępie do mediów, brak zainteresowania ze strony mediów, niekorzystny wizerunek partii w mediach)	7
niewystarczająca liczba chętnych do pracy społecznej	8
niewystarczające wsparcie społeczne (brak społecznego zainteresowania działalnością partii)	9
inne → Jakie?	10
nie miała problemów	11

DANE EWIDENCYJNE

adres		
korrespondencyjny:	województwo	powiat
	gmina	mięscowość
	nazwa ulicy	
	nr domu	nr lokalu
	kod pocztowy	poczta
imię i nazwisko osoby wypełniającej	skrytka	
telefon osoby wypełniającej	telefon komórkowy:	
e-mail osoby wypełniającej		
telefon jednostki	telefon komórkowy:	
e-mail jednostki		
strona www jednostki	www.	

1. Czy jednostka dysponuje możliwościami technicznymi, które pozwoliłyby na wypełnienie niniejszego formularza przez Internet (on-line)?	tak	1
	nie	2

2. Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na przygotowanie danych dla potrzeb wypełnienia formularza		3. Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na wypełnienie formularza	
mięscowość		data	2 0 1 7
pieczętka* lub podpis osoby wypełniającej w imieniu jednostki sprawozdawczej		dzień	mies. rok

*Wymóg opatrzenia pieczęcią dotyczy wyłącznie sprawozdania wnoszonego w postaci papierowej.

Objaśnienia do formularza SOF-3

Wypełniany przez Państwa formularz jest objęty **TAJEMNICĄ STATYSTYCZNĄ**, która nakłada na służby statystyki publicznej absolutny obowiązek zachowania poufności i bezprecedensowo zakazuje im udostępniania jednostkowych dokumentów pozwalających na identyfikację osób, organizacji, instytucji lub innych jednostek organizacyjnych. W związku z tym formularz ten nie będzie udostępniany żadnym osobom, urzędom, instytucjom, firmom itp.

1. Symbol  przy pytaniu na formularzu oznacza, że wśród zawartych na tej karcie objaśnień znajdują się dodatkowe wyjaśnienia do tego pytania.
2. W razie pomyłki należy wyraźnie skreślić błędną odpowiedź i wpisać obok właściwą.
3. Na formularzu obok treści pytań lub bezpośrednio pod nimi znajdują się instrukcje oznaczone pochyłym drukiem. Informują one o tym, w jaki sposób należy odpowiedzieć na dane pytanie (np. że można zaznaczyć kilka odpowiedzi) lub zawierają inne przydatne objaśnienia.
4. Proszę zwrócić uwagę na strzałki umiejscowione po niektórych odpowiedziach. Wskazują one co należy zrobić po zaznaczeniu odpowiedzi. W niektórych przypadkach przewidziano zadanie pytania szczegółowego w celu zebrania dodatkowych informacji. W innych sytuacjach strzałki wskazują pytanie, do którego należy się skierować. Brak strzałki oznacza, że po wpisaniu odpowiedzi należy przejść do pytania następnego w kolejności.

DZIAŁ I. AKTYWNOŚĆ I SPOSÓB DZIAŁANIA PARTII

Pytanie 1. – Jako prowadzenie przez jednostkę działalności należy traktować prowadzenie **działalności statutowej** - jest to działalność, która nie spełnia przesłanek działalności gospodarczej, podejmowana jest zgodnie z prawem i wypełnia zapisy statutu organizacji, który określa jej cele oraz sposoby ich realizacji.

Pytanie 7. – W przypadku prowadzenia działalności na terenie kilku gmin należy zaznaczyć „powiat”, jeśli zaś działalność partii tylko w niewielkiej części wykraczała poza obszar jednej gminy proszę zaznaczyć odpowiedź „gmina”. Analogiczna zasada dotyczy też pozostałych obszarów.

Jeżeli siedziba partii znajdowała się poza obszarem jej faktycznego działania proszę nie brać pod uwagę miejsca siedziby, lecz odnieść się tylko do obszaru działania.

DZIAŁ II. CZŁONKOWIE, OSOBY PRACUJĄCE SPOŁECZNIE ORAZ INNE OSOBY NIEODPŁATNIE WYKONUJĄCE ŚWIADCZENIA W RAMACH PARTII

Pytanie 10. – Jeśli w 2016 r. odbyły się wybory władz partii, należy podać liczbę osób, które skorzystały z czynnego prawa wyborczego (oddaly głos w wyborach). Nie należy brać pod uwagę wyborów uzupełniających.

W przypadku partii, która posiada jednostki lokalne/oddziały terenowe/okręgi - chodzi wyłącznie o wybory na najwyższym szczeblu. Jeśli partia posiada prosty system wyborczy powinna wskazać tylko osoby biorące bezpośredni udział w wyborach. Natomiast jeśli partia posiada złożony system wyborczy, a więc głosowanie odbywa się np. za pośrednictwem delegatów, należy podać również osoby, które brały udział pośredni, czyli uczestniczyły w wyborach poszczególnych delegatów.

Pytanie 12. – **Praca społeczna** to nieodpłatna i dobrowolna praca świadczona dla realizacji celów społecznych. Często określa się ją mianem wolontariatu. Jest świadczona przez członków organizacji/partii lub inne osoby fizyczne

nieodpłatnie wykonujące zadania w organach jednostki lub bezpłatnie wykonujące inne prace, np. organizowanie imprez i spotkań; zbieranie podpisów, pieniędzy; prowadzenie szkoleń; pomoc osobom potrzebującym; zbieranie informacji lub danych naukowych, popularyzowanie wiedzy; wykonywanie prac biurowych.

DZIAŁ III. PRACUJĄCY NA PODSTAWIE STOSUNKU PRACY ORAZ UMÓW CYWILNOPRAWNYCH

Pytanie 1. – Do **pracowników zatrudnionych na podstawie stosunku pracy** nie zaliczamy osób będących na stażu finansowanym z urzędu pracy, bądź jakichkolwiek innych osób oddelegowanych do pracy na rzecz partii przez inną instytucję/organizację/firmę.

Pytanie 6. – W razie trudności z odpowiedzią na to pytanie pomóc może określenie na podstawie gromadzonych w księgowości oświadczeń zleceniobiorców, ilu z nich nie posiada innych pracodawców opłacających za nich składki na ubezpieczenie społeczne.

DZIAŁ IV. PRZYCHODY I KOSZTY PARTII

Pytanie 7. – **Zużycie materiałów i energii** to zużycie energii elektrycznej i ciepłej, wody, paliw, opakowań oraz innych materiałów.

Usługi obce to np. usługi transportowe, remontowo-budowlane, telekomunikacyjne, pocztowe, poligraficzne, informatyczne, bankowe, opłaty manipulacyjne i prowizje oraz pozostałe usługi (pranie odzieży, utrzymanie czystości, wywóz śmieci), prowadzenie ksiąg, usługi najmu, dzierżawy lokali, sprzętu i terenów.

Podatki i opłaty to podatek od nieruchomości, od środków transportu, opłaty urzędowe (opłaty skarbowe, sądowe i notarialne).

Pod pojęciem **amortyzacja** należy rozumieć planową amortyzację środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

DZIAŁ V. ŚRODKI TRWAŁE, NAKŁADY INWESTYCYJNE

Pytanie 1. – **Środki trwałe** to kompletne i nadające się do użytku składniki majątkowe o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok. Do środków trwałych zalicza się m.in. budynki, grunty, prawo do użytkowania wieczystego gruntu, prawo do lokalu mieszkalnego, maszyny, urządzenia techniczne i środki transportu.

Budynki, budowle i lokale – to obiekty zaliczane do grupy 1 i 2 majątku trwałego wg Klasyfikacji Środków Trwałych. Są to m.in. budynki, wyodrębnione lokale (mieszkalne i niemieszkalne) oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym drogi, parkingi, budowle sportowe i rekreacyjne (np. pola namiotowe, korty tenisowe, odkryte baseny, przystanie).

Pytanie 2. – **Nakłady inwestycyjne** to nakłady finansowe lub rzeczowe, których celem jest zakup lub stworzenie nowych środków trwałych, a także ulepszenie (przebudowa, rozbudowa, rekonstrukcja lub modernizacja) istniejących składników majątku trwałego.

DZIAŁ VI. WARUNKI PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI

Pytanie 1. – Przez **komputer** należy rozumieć zestaw komputerowy (składający się co najmniej z jednostki centralnej oraz monitora i klawiatury) lub komputer przenośny (laptop, notebook).

 GLÓWNY URZĄD STATYSTYCZNY, Al. Niepodległości 208, 00-925 Warszawa www.stat.gov.pl		
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	SOF-4 Sprawozdanie z działalności samorządu gospodarczego i zawodowego	Portal sprawozdawczy GUS www.stat.gov.pl Urząd Statystyczny 31-223 Kraków ul. Kazimierza Wyki 3
Numer identyfikacyjny - REGON	za 2016 r.	Termin przekazania: zgodnie z PBSSP 2016 r.

Obowiązek przekazywania danych statystycznych wynika z art. 30 pkt 3 ustawy z dnia 29 czerwca 1995 r. o statystyce publicznej (Dz. U. z 2016 r. poz. 1068) oraz rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 21 lipca 2015 r. w sprawie programu badań statystycznych statystyki publicznej na rok 2016 (Dz. U. poz. 1304, z późn. zm.).

Zbierane na tym formularzu dane są chronione tajemnicą statystyczną i nie będą nikomu udostępnione. Służą wyłącznie do zbiorczych opracowań i analiz statystycznych (art. 10 ustawy z dnia 29 czerwca 1995 r. o statystyce publicznej). ①

Wypełniając sprawozdanie proszę podać dane uwzględniające również **działalność jednostek podległych nieposiadających własnej, odrębnej osobowości prawnej** (w tym oddziałów terenowych nieposiadających odrębnych numerów KRS).

W razie wątpliwości proszę korzystać z załączonych objaśnień (symbol ① pod numerem pytania sygnalizuje dodatkowe objaśnienia) lub skontaktować się telefonicznie (numery telefonów znajdują Państwo w załączonych dokumentach lub na stronie internetowej form.stat.gov.pl/sof).

Sposób wypełniania formularza: pola przeznaczone do udzielenia odpowiedzi mają kolor szary i **tylko te pola** powinny zostać wypełnione (oznaczone). W zależności od rodzaju pytania proszę otoczyć kółkiem symbol wybranej odpowiedzi (1, 2, 3...), wpisać wartość liczbową lub tekst.

Dział I. DZIEDZINA I ZASIĘG DZIAŁANIA JEDNOSTKI

1. Czy w 2016 r. jednostka prowadziła działalność (czy była aktywna)? ① (w przypadku odpowiedzi „tak” proszę przejść do pytania 3)	tak → pytanie 3	1
	nie	2

2. Proszę określić powód braku aktywności prawno-ekonomicznej jednostki wg stanu na dzień 31.12.2016 roku.

(po zaznaczeniu jednej z odpowiedzi należy zakończyć wypełnianie głównej części formularza i przejść do Danych Ewidencyjnych strona 7).

nieprowadzenie w okresie sprawozdawczym działalności statutowej	1	jednostka w stanie likwidacji lub upadłości*	4
niepodjęta działalność (od czasu rejestracji)	2	tymczasowo zawieszona działalność	5
jednostka w budowie, w organizowaniu się	3	zakończona działalność	6

* Tę odpowiedź mogą zaznaczyć jedynie te jednostki, które zarejestrowały w KRS, że są w stanie likwidacji lub upadłości.

3. Kto założył jednostkę? ① (można zaznaczyć więcej niż jedną odpowiedź; w przypadku odpowiedzi „inny założyciel” proszę wpisać słownie jaki)	krajowe osoby fizyczne nieprowadzące działalności gospodarczej	1
	administracja rządowa	2
	administracja samorządowa	3
	podmioty gospodarcze nastawione na zysk, w tym osoby fizyczne prowadzące działalność gospodarczą	4
	istniejące już organizacje nie nastawione na zysk ^{a)}	5
	ustawodawca	6
	inny założyciel → Jaki?	7

^{a)} Fundacja, stowarzyszenie, organizacja pracodawców, organizacja samorządu gospodarczego lub zawodowego, inna organizacja społeczna.

4. Proszę wskazać obszar lub obszary, na terenie których jednostka prowadziła działalność w 2016 r.? ① (można zaznaczyć więcej niż jedną odpowiedź)	najbliższe sąsiedztwo (osiedle, dzielnica, sołectwo, wieś)	1
	gmina	2
	powiat	3
	województwo	4
	cały kraj	5
	poza granicami kraju	6

UWAGA! Pytanie 5 dotyczy **kółek rolniczych** lub innych organizacji rolniczych.

5. Czy w 2016 r. w ramach jednostki działało przynajmniej jedno koło gospodyń wiejskich?	tak	1	→ Ile ich było?	
	nie	2		

6. W jakiej formie prowadzona była w 2016 r. działalność statutowa jednostki? (można zaznaczyć więcej niż jedną odpowiedź; przy odpowiedzi „inna forma działalności” proszę wpisać słownie, o jaką formę chodzi)	
produkcja towarów	1
bezpłatne przekazywanie osobom potrzebującym dóbr materialnych (w tym pieniędzy) lub zakup usług (np. opłacanie leczenia)	2
finansowe wsparcie działań organizacji, instytucji, firm	3
reprezentowanie i obrona praw członków jednostki lub innych grup ludzi, organizacji, instytucji, firm	4
animowanie współpracy między organizacjami, instytucjami (inicjowanie wspólnych akcji, spotkań, wymiana doświadczeń itp.)	5
mobilizowanie, edukowanie opinii publicznej (kampanie społeczne, debaty, konferencje, wydawanie czasopism, raportów itp.)	6
świadczenie innych bezpłatnych usług (dla osób organizacji, instytucji, firm, na rzecz społeczności lokalnej lub środowiska)	7
świadczenie płatnych usług ^{b)} (dla osób organizacji, instytucji, firm, na rzecz społeczności lokalnej lub środowiska)	8
inna forma działalności → Jaka?	9

^{b)} Wszelkie niematerialne wsparcie, za które pobierano opłatę nie większą niż poniesione koszty.

7. Proszę wskazać, w ramach których branż prowadzili działalność / pracowali członkowie jednostki w 2016 r.:			
Rolnictwo, leśnictwo, łowiectwo i rybactwo	1	Działalność profesjonalna, naukowa i doradcza	9
Górnictwo i wydobywanie	2	Administracja publiczna i obrona narodowa	10
Przetwórstwo przemysłowe	3	Edukacja	11
Zaopatrywanie w energię i wodę	4	Opieka zdrowotna i pomoc społeczna	12
Budownictwo	5	Kultura, rozrywka, rekreacja	13
Handel	6	Pozostałe usługi ①	14
Transport i gospodarka magazynowa	7	Inne	15
Informacja i komunikacja	8		

8. W której branży prowadziła działalność / pracowała największa część członków jednostki w 2016 r.? (proszę wpisać numer od 1 do 15 odpowiadający właściwej branży zaznaczonej w pytaniu 7)	

9. Czy w 2016 r. jednostka prowadziła odpłatną działalność statutową? UWAGA! Odpłatna działalność statutowa, to działalność, za którą jednostka pobiera tak skalkulowane opłaty, by nie przynosiły zysku, a co najwyżej zwrot kosztów (w przypadku odpowiedzi „nie” przejść do pyt. 11).	tak	1	
	nie	2	→ pytanie 11

10. Proszę określić słownie przeważający rodzaj odpłatnej działalności statutowej.	symbol PKD 2007 (wypełnia Urząd Statystyczny)

11. Czy w 2016 r. jednostka miała udziały w przedsiębiorstwie (np. była członkiem spółdzielni, miała udziały w spółce)?	• tak	1	
	• nie	2	→ pyt. 13

12. Proszę podać nazwę i numer REGON przedsiębiorstwa. Nazwa	
(Uwaga! Jeżeli jednostka miała udział w kilku przedsiębiorstwach należy podać te o największych przychodach w 2016 r.)	
REGON	

13. Czy w 2016 r. jednostka prowadziła działalność gospodarczą? ① (w przypadku odpowiedzi „nie” przejść do Działu II)	tak	1	
	nie	2	→ Dział II

14. Proszę określić słownie przeważający rodzaj działalności gospodarczej. (przy odpowiedzi może pomóc sprawdzenie rodzajów działalności wybranych przy rejestracji działalności gospodarczej w KRS lub w REGON)	symbol PKD 2007 (wypełnia Urząd Statystyczny)

Dział II. ODBIORCY STATUTOWEJ DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI (BENEFICJENCI)

(proszę wykazać jedynie odbiorców działań prowadzonych w ramach działalności statutowej, a nie działalności gospodarczej)

1. Czy jednostka dostarczała w 2016 r. dobra lub usługi bezpośrednio instytucjom, organizacjom, firmom lub osobom fizycznym prowadzącym działalność gospodarczą? (w przypadku odpowiedzi „nie” przejść do pytania 3)	tak	1	
	nie	2	→ pytanie 3

2. Proszę zaznaczyć, do których z wymienionych niżej grup jednostka kierowała działania? (można zaznaczyć więcej niż jedną odpowiedź; przy odpowiedzi „inne podmioty” proszę wpisać słownie, o jaką grupę odbiorców chodzi)	
podmioty zrzeszone w ramach jednostki	1
podmioty należące do branży (branż), na rzecz których działa jednostka, ale nie zrzeszone w jej ramach	2
inne podmioty → Jakie?	3

3. Czy w 2016 r. jednostka prowadziła działania bezpośrednie na rzecz osób fizycznych nieprowadzących działalności gospodarczej (np. udzielała wsparcia, dostarczała odpłatnie lub nieodpłatnie dobra, usługi)? (w przypadku odpowiedzi „nie” przejść do Działu III)	tak	1	→ Dział III
	nie	2	

4. Proszę zaznaczyć, do których z wymienionych niżej grup osób jednostka kierowała działania? (można zaznaczyć więcej niż jedną odpowiedź; przy odpowiedzi „inne osoby” proszę wpisać słownie, o jaką grupę odbiorców chodzi)			
osoby fizyczne będące członkami jednostki	1		
osoby fizyczne nie będące członkami jednostki, ale należące do środowiska zawodowego, w którego obszarze działa jednostka	2		
osoby fizyczne należące do społeczności lokalnej (ogół mieszkańców np. miejscowości, gminy, w której siedzibę ma jednostka)	3		
inne osoby fizyczne → Jakież?	4		

Dział III. CZŁONKOWIE, OSOBY PRACUJĄCE SPOŁECZNIE ORAZ INNE OSOBY NIEODPŁATNIE WYKONUJĄCE ŚWIADCZENIA W RAMACH JEDNOSTKI

UWAGA! Poszczególnego członka organizacji należy wykazywać tylko raz albo jako osobę prawną (pyt. 1) albo jako osobę fizyczną (pyt. 3).

1. Czy na dzień 31.12.2016 r. członkami jednostki były osoby prawne (np. organizacje, przedsiębiorstwa)? (w przypadku odpowiedzi „nie” przejść do pyt. 3)	tak	1	→ Ile ich było?	
	nie	2	→ pyt. 3	

2. Czy wśród członków, osób prawnych wskazanych w pytaniu 1 były podmioty, które zapłaciły składkę członkowską za 2016 r.?	tak	1	→ Ile ich było?	
	nie	2		

3. Czy na dzień 31.12.2016 r. członkami jednostki były osoby fizyczne? (proszę uwzględnić członkinie podległych kół gospodyń wiejskich, w przypadku odpowiedzi „nie” przejść do pyt. 7. UWAGA! jednostki niezrzeszające osób fizycznych powinny zaznaczyć odpowiedź „nie”)	tak	1	→ Ile ich było?	
	nie	2	→ pyt. 7	

4. Czy wśród osób fizycznych wskazanych w pytaniu 3 były kobiety? (proszę wziąć również pod uwagę członkinie kół gospodyń wiejskich)	tak	1	→ Ile ich było?	
	nie	2	- w tym członkiń kół gospodyń wiejskich:	

5. Czy wśród członków wskazanych w pytaniu 3 były osoby, które należały do organizacji ze względu na prowadzenie działalności gospodarczej (osoby fizyczne prowadzące działalność gospodarczą)?	tak	1	→ Ile ich było?	
	nie	2	- w tym kobiety:	

6. Czy wśród członków, osób fizycznych wskazanych w pytaniu 3 były osoby, które zapłaciły składkę członkowską za 2016 r.?	tak	1	→ Ile ich było?	
	nie	2		

7. Czy w 2016 r. odbyły się wybory władz jednostki?①	tak	1	→ Ile osób wzięło udział w głosowaniu?	
	nie	2		

8. W którym roku odbyły się ostatnie (przed 2016 r.) wybory władz jednostki. (jeżeli nie odbyły się żadne wybory należy w miejsce roku wpisać 0)				

9. Jaka była łączna liczba członków organów kolegiałnych jednostki (zarząd, rada, komisja rewizyjna itp.) wg stanu na dzień 31.12.2016 r.? (przy udzielaniu odpowiedzi nie należy brać pod uwagę Walnego Zgromadzenia Członków)	Liczba członków:	
	- w tym kobiet:	

10. Czy jednostka korzystała z pracy społecznej (dobrowolnej, bez wynagrodzenia) świadczonej przynajmniej raz w 2016 r. przez członków jednostki, w tym członków organów kolegiałnych?② (w przypadku odpowiedzi „nie” przejść do pytania 14)	tak	1	→ pytanie 14
	nie	2	

11. Ilu było członków, którzy w 2016 r. przynajmniej raz pracowali społecznie na rzecz jednostki?	

12. Czy wśród członków pracujących społecznie wskazanych w pytaniu 11, były kobiety?	tak	1	→ Ile ich było?	
	nie	2		

13. Proszę w przybliżeniu określić sumę godzin pracy społecznej, którą w ciągu 2016 r. wykonywali wszyscy członkowie (chodzi o osoby wskazane w pytaniu 11).	

14. Czy jednostka korzystała z pracy społecznej świadczonej przynajmniej raz w 2016 r. przez osoby niebędące jej członkami ani pracownikami (np. rodziny beneficjentów, inni wolontariusze)? (w przypadku odpowiedzi „nie” przejść do pytania 18)	tak	1	→ pytanie 18
	nie	2	

15. Ile było osób, niebędących członkami ani pracownikami, które przynajmniej raz w 2016 r. pracowały społecznie na rzecz jednostki?	

16. Czy wśród osób pracujących społecznie wskazanych w pytaniu 15, były kobiety?	tak	1	→ Ile ich było?	
	nie	2		

17. Proszę w przybliżeniu określić sumę godzin pracy społecznej, którą w ciągu 2016 r. wykonywały wszystkie osoby niebędące członkami ani pracownikami jednostki (chodzi o osoby wskazane w pytaniu 15).	

18. Czy w 2016 r. na rzecz jednostki pracowały społecznie osoby, z którymi jednostka podpisała porozumienia wolontariackie?	tak	1	→ Ile było tych osób?	
	nie	2		
19. Czy w 2016 r. jednostka korzystała z pracy świadczonej na jej rzecz przez osoby, które nie były przez nią zatrudnione, lecz zostały zobowiązane do pracy w ramach jednostki przez inną instytucję/ organizację/ firmę i nie otrzymywały za tę pracę wynagrodzenia (np. praktyki studenckie, prace społecznie użyteczne nakazane przez sąd)?	tak	1	→ Ile było takich osób? → Ilu etatom w skali roku odpowiadała ta praca?	
	nie	2		
20. Czy w 2016 r. jednostka korzystała z pracy świadczonej na jej rzecz przez osoby, które nie były przez nią zatrudnione, lecz były oddelegowane do pracy na rzecz jednostki przez inną instytucję/ organizację/ firmę i otrzymywały za tę pracę wynagrodzenie nie od jednostki, ale od swojego pracodawcy lub urzędu pracy, ośrodka pomocy społecznej itp. ^{d)} ?	tak	1	→ Ile było takich osób? → Ilu etatom w skali roku odpowiadała ta praca?	
	nie	2		

^{d)} Np. w ramach przygotowania zawodowego, robót publicznych, stażu absolwenckiego.

Dział IV. PRACUJĄCY NA PODSTAWIE STOSUNKU PRACY^{d)} ORAZ UMÓW CYWILNOPRAWNYCH^{e)}

^{d)} Osoby zatrudnione na podstawie stosunku pracy, to osoby zatrudnione na podstawie umowy o pracę, powołania, wyboru lub stosunku służbowego.

^{e)} Osoby zatrudnione na podstawie umowy zlecenia, umowy o dzieło, kontraktu menedżerskiego, umowy agencyjnej oraz umowy o pracę nakładczą.

1. Czy na dzień 31.12.2016 r. jednostka zatrudniała pracowników na podstawie stosunku pracy ^{d)} ? ¹⁾ (w przypadku odpowiedzi „nie” przejść do pytania 4)	tak	1	→ Ilu? – w tym kobiety:	
	nie	2		
2. Czy na dzień 31.12.2016 r. jednostka zatrudniała pracowników na podstawie stosunku pracy ^{d)} , dla których była głównym miejscem pracy?	tak	1	→ Ilu? – w tym kobiety:	
	nie	2		
3. Czy na dzień 31.12.2016 r. jednostka zatrudniała pracowników na podstawie stosunku pracy ^{d)} w pełnym wymiarze czasu pracy (na pełen etat)?	tak	1	→ Ilu? – w tym kobiety:	
	nie	2		
4. Biorąc pod uwagę osoby zatrudnione na podstawie stosunku pracy ^{d)} proszę podać przeciętną liczbę etatów w 2016 roku. (obliczeń należy dokonać najpierw w poszczególnych miesiącach 2016 r. sumując wszystkie osoby wówczas zatrudnione na pełnym etacie oraz ułamki odpowiadające osobom zatrudnionym na części etatów, dodać wszystkie sumy z poszczególnych miesięcy, wynik podzielić przez 12 i wpisać z dokładnością do jednego miejsca po przecinku)				
5. Czy w 2016 r. jednostka korzystała z pracy osób pracujących na podstawie umów cywilnoprawnych ^{e)} , które nie pozostawały w tym czasie w stosunku pracy z jednostką ^{d)} ? ¹⁾ (przy odpowiedzi „nie” przejść do Działu V)	tak	1	→ Ilu? – w tym kobiety:	
	nie	2		
^{f)} Jeżeli kilka umów cywilnoprawnych było wykonywanych przez jedną osobę, to dana osoba powinna być policzona tylko raz.				
6. Czy w 2016 r. wśród osób pracujących na podstawie umów cywilnoprawnych ^{e)} , wymienionych w pytaniu 6 były takie, dla których praca w jednostce była z tego tytułu głównym źródłem utrzymania? ¹⁾	tak	1	→ Ilu? – w tym kobiety:	
	nie	2		

Dział V. UCZESTNICTWO W PROJEKTACH EUROPEJSKIEGO FUNDUSZU SPOŁECZNEGO (EFS)

1. Czy w 2016 r. jednostka uczestniczyła w projekcie (projektach) współfinansowanym z Europejskiego Funduszu Społecznego? (jeśli jednostka uczestniczyła w kilku projektach w różnych rolach, proszę zaznaczyć więcej niż jedną odpowiedź z zakresu 1–3, w przypadku odpowiedzi „nie” – przejść do Działu VI)	tak, jako projektodawca (administrator, lider projektu)	1	
	tak, jako partner lub podwykonawca	2	
	tak, jako odbiorca ostateczny ^{g)}	3	
	nie	4	

^{g)} Gdy pracownicy (członkowie) jednostki uczestniczyli w szkoleniach, doradztwie, lub innych działaniach w ramach projektu współfinansowanego z EFS.

2. Czy uczestnictwo w projekcie lub projektach współfinansowanych w 2016 roku z Europejskiego Funduszu Społecznego miało wpływ na: (wybraną odpowiedź lub odpowiedzi proszę otoczyć kółkiem, a następnie wpisać odpowiednią liczbę osób)				
utworzenie nowych miejsc pracy w jednostce	1	→ Ile osób zatrudniono?		
utrzymanie dotychczasowych miejsc pracy w jednostce	2	→ Ile osób utrzymało zatrudnienie?		
zlikwidowanie dotychczasowych miejsc pracy w jednostce	3	→ Ile osób straciło zatrudnienie?		
nie miało wpływu na liczbę miejsc pracy w jednostce	4			

Dział VI. ŚRODKI TRWAŁE, NAKŁADY INWESTYCYJNE

(wszystkie kwoty proszę wpisać w pełnych złotych)

1. Czy na dzień 31.12.2016 r. jednostka była właścicielem środków trwałych? ① (przy odpowiedzi „tak” – wpisać łączną wartość brutto środków trwałych w bieżących cenach ewidencyjnych, w tym budynków, budowli i lokali)	tak	1	→ W jakiej wartości?	zł
	nie	2	– w tym budynków, budowli i lokali:	zł
2. Czy w 2016 r. jednostka poniosła nakłady inwestycyjne na zakup, stworzenie nowych lub na ulepszenie istniejących składników majątku trwałego? ① (przy odpowiedzi „tak” – wpisać kwotę nakładów inwestycyjnych ogółem oraz nakłady na budynki, budowle i lokale)	tak	1	→ W jakiej wartości?	zł
	nie	2	– w tym na budynki, budowle i lokale:	zł

Dział VII. PRZYCHODY I KOSZTY JEDNOSTKI (wszystkie kwoty proszę wpisać w pełnych złotych)

1. Jaki był wynik finansowy ogółem jednostki na koniec 2015 r.?	dodatni	1	→ W jakiej kwocie?	zł
	ujemny	2	→ W jakiej kwocie?	zł
	zerowy	3		

Na pytanie 2 odpowiadają wyłącznie jednostki, które na koniec 2015 r. miały dodatni wynik finansowy.

2. Na jaki cel jednostka przeznaczyła nadwyżkę z 2015 r. lub z lat poprzednich?				
bieżącą działalność w 2016 r.	1	→ W jakiej kwocie?	zł	
kapitał żelazny/wieczysty	2	→ W jakiej kwocie?	zł	
rezerwy finansowe (możliwe do wykorzystania po zakończeniu 2016 r.)	3	→ W jakiej kwocie?	zł	
inny → Jakże?	4	→ W jakiej kwocie?	zł	

3. Czy w 2016 r. jednostka miała przychody (w tym m. in. dotacje, darowizny, przychody ze sprzedaży lub składki członkowskie)? ① (w przypadku odpowiedzi „nie” przejść do pytania 8.)	tak	1	→ W jakiej kwocie?	zł
	nie	2	→ pytanie 8	

4. Czy w 2016 r. jednostka miała przychody z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych za 2015 rok?	tak	1	→ W jakiej kwocie?	zł
	nie	2		

UWAGA! W kolejnych pytaniach proszę nie wykazywać już kwoty uzyskanej z 1%.

5. Czy jednostka otrzymała w 2016 r. środki ze źródeł publicznych (w tym dotacje z ministerstw, urzędów wojewódzkich, powiatowych, gminnych, z Funduszu Inicjatyw Obywatelskich, środki z NFZ oraz inne, wymienione w pytaniu 5)? (w przypadku odpowiedzi „nie” przejść do pytania 7)	tak	1	→ W jakiej kwocie?	zł
	nie	2	→ pytanie 7	

6. Proszę zaznaczyć, które z wymienionych przychodów ze źródeł publicznych otrzymała jednostka w 2016 r., a następnie wpisać kwoty w złotych. ① (należy otoczyć kółkiem odpowiednie numery wierszy oraz przy każdym zaznaczeniu wpisać kwotę)				
środki przekazane z publicznych źródeł zagranicznych ^{h)} , fundusze europejskie	razem (wiersz 1 = suma wierszy 2, 3, 4)	1	zł	
	bezpośrednio z zagranicy	2	zł	
	przez administrację publiczną w Polsce	3	zł	
	za pośrednictwem innej instytucji lub organizacji krajowej	4	zł	
środki przekazane ze źródeł krajowej administracji rządowej (ministerstwa, urzędy centralne, urzędy wojewódzkie)	razem (wiersz 5 = suma wierszy 6, 7, 8, 9, 10, 11)	5	zł	
	w trybie otwartego konkursu ofert na podstawie ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, innych ustaw oraz w ramach programów rządowych (np. FIO)	6	zł	
	na podstawie ustawy o zamówieniach publicznych lub na podstawie kontraktu (np. z NFZ)	7	zł	
	w trybie uproszczonym z pominięciem otwartego konkursu ofert („małe granty”)	8	zł	
	według liczby odbiorców (uczniów, przedszkolaków, niepełnosprawnych – z PFRON itp.)	9	zł	
	w trybie szczególnym (w razie wystąpienia klęski żywiołowej, katastrofy naturalnej itp.)	10	zł	
	inne środki publiczne (np. dotacje podmiotowe dla instytucji kultury)	11	zł	
środki przekazane ze źródeł administracji samorządowej (m. in. urzędy marszałkowskie, urzędy gmin, powiatowe urzędy pracy, ośrodki pomocy społecznej)	razem (wiersz 12 = suma wierszy 13, 14, 15, 16, 17, 18)	12	zł	
	w trybie otwartego konkursu ofert na podstawie ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie oraz na podstawie innych ustaw	13	zł	
	na podstawie ustawy o zamówieniach publicznych lub na podstawie kontraktu	14	zł	
	w trybie uproszczonym z pominięciem otwartego konkursu ofert („małe granty”)	15	zł	
	według liczby odbiorców (uczniów, przedszkolaków itp.)	16	zł	
	w trybie szczególnym (w razie wystąpienia klęski żywiołowej, katastrofy naturalnej itp.)	17	zł	
	inne środki publiczne (np. dotacje podmiotowe dla instytucji kultury)	18	zł	

^{h)} Fundusze norweskie, szwajcarskie oraz pochodzące z krajów pozaeuropejskich należy uwzględnić w ramach środków z publicznych źródeł zagranicznych.

7. Proszę zaznaczyć, które spośród niżej wymienionych przychodów, pozyskała jednostka w 2016 r., a następnie wpisać kwoty w złotych. ① (należy otoczyć kółkiem odpowiednie numery wierszy oraz przy każdym zaznaczeniu wpisać kwotę)

składki członkowskie	1	zł
zbiórki publiczne (np. zbieranie pieniędzy lub darów rzeczowych np. na ulicach, w zakładach pracy, w sklepach)	2	zł
środki z niepub- licznych źródeł	3	zł
razem (wiersz 3 ≥ suma wierszy 4, 5, 6)	4	zł
w tym od osób fizycznych	5	zł
w tym od podmiotów gospodarczych nastawionych na zysk	6	zł
w tym od fundacji, stowarzyszeń, organizacji społecznych, wyznaniowych, związkowych itp.	7	zł
z działalności gospodarczej	8	zł
z odpłatnej działalności statutowej (bez składek członkowskich)	9	zł
środki pozyskane z niepublicznych źródeł zagranicznych przekazane bezpośrednio z zagranicy (w tym darowizny, granty od osób prawnych lub fizycznych)	10	zł
odsetki i dywidendy	11	zł
nawiązki sądowe	12	zł
środki pochodzące z nadwyżek z poprzedniego roku	13	zł
inne → Jakież?	13	zł

8. Czy jednostka poniosła koszty w 2016 r.? ① (przy odpowiedzi „tak” wpisać kwotę; w przypadku odpowiedzi „nie” przejść do Działu VIII)	tak	1	→ W jakiej kwocie?	zł
	nie	2	→ Dział VIII	

9. Czy jednostka poniosła w 2016 r. koszty z tytułu prowadzenia działalności statutowej? (przy odpowiedzi „tak” – wpisać kwotę)	tak	1	→ W jakiej kwocie?	zł
	nie	2		

10. Czy jednostka poniosła w 2016 r. koszty z tytułu prowadzenia działalności gospodarczej? (przy odpowiedzi „tak” – wpisać kwotę)	tak	1	→ W jakiej kwocie?	zł
	nie	2		

11. Proszę zaznaczyć, które ze wskazanych niżej kosztów poniosła jednostka w 2016 r., a następnie wpisać kwoty w złotych. (należy otoczyć kółkiem odpowiednie numery wierszy, a przy każdym zaznaczeniu wpisać kwotę) UWAGA! Koszty te należy wykazać niezależnie od tego, czy były włączane do kosztów działalności statutowej, gospodarczej czy w koszty administracyjne.

zużycie materiałów i energii	1	zł
usługi obce	2	zł
podatki i opłaty	3	zł
amortyzacja	4	zł
wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5	zł
pozostałe: ubezpieczenia majątkowe i osobowe, koszty podróży służbowych, reprezentacji i reklamy, wypłaty diet, ryczałtów lub ekwiwalentów dla pracowników i wolontariuszy	6	zł

Dział VIII. WARUNKI PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI

1. Czy jednostka dysponowała w dniu 31.12.2016 r. wymienionymi dobrami? Jeżeli tak, to proszę wpisać ich powierzchnię lub liczbę. (w każdym z wierszy należy zaznaczyć odpowiedź; w przypadku odpowiedzi „tak” – wpisać liczbę w odpowiednich polach) ①					
			była właścicielem (współwłaścicielem)	korzystała na zasadzie wynajmu	korzystała nieodpłatnie (np. użyczenie)
lokal(-e):	nie 2	tak 1	→	m ²	m ²
samochód(-y):	nie 2	tak 1	→	sztuk	sztuk
komputer(-y):	nie 2	tak 1	→	sztuk	sztuk

2. Jakie były najpoważniejsze problemy w działalności jednostki w 2016 r.? (o ile nie zaznaczono symbolu „11” można wybrać więcej niż jedną odpowiedź)		
problemy wynikające z przepisów i procedur prawnych (np. niejasne lub niekorzystne prawo, częste zmiany przepisów)		1
problemy w kontaktach z administracją publiczną (np. biurokracja, niewiedza urzędników, brak dostępu do informacji, brak zaufania oraz zrozumienia specyfiki działalności organizacji pozarządowych ze strony administracji, nadmierna kontrola)		2
trudności w pozyskiwaniu środków finansowych na działalność jednostki (w tym na koszty administracyjne)		3
trudności ze znalezieniem pracowników (np. brak chętnych, brak osób z odpowiednim wykształceniem lub umiejętnościami)		4
problemy pojawiające się wewnątrz organizacji (np. „wypalenie się” liderów, konflikty, napięcia)		5
trudności wynikające z kontaktów / współpracy z innymi organizacjami (np. konkurencja, konflikty w środowisku)		6
trudności w kontaktach z mediami (np. w dostępie do mediów, brak zainteresowania ze strony mediów, niekorzystny wizerunek organizacji pozarządowych w mediach)		7
niewystarczająca liczba chętnych do pracy społecznej		8
niewystarczające wsparcie społeczne (brak społecznego zainteresowania działalnością organizacji)		9
inne → Jakież?		10
nie miała problemów		11

DANE EWIDENCYJNE

adres				
adres korespondencyjny:	województwo		powiat	
	gmina		miejscowość	
	nazwa ulicy		nr domu	nr lokalu
	kod pocztowy	poczta	skrytka	
imię i nazwisko osoby wypełniającej				
telefon osoby wypełniającej		-	telefon komórkowy:	
e-mail osoby wypełniającej				
telefon jednostki		-	telefon komórkowy:	
e-mail jednostki				
strona www jednostki	www .			
1. Czy jednostka dysponuje możliwościami technicznymi, które pozwoliłyby na wypełnienie niniejszego formularza przez Internet (on-line)?				☐ tak ☐ nie
				1 2
2. Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na przygotowanie danych dla potrzeb wypełnienia formularza		3. Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na wypełnienie formularza		
miejscowość			data wypełnienia	2 0 1 7
pieczęć* lub podpis osoby wypełniającej w imieniu jednostki sprawozdawczej			dzień	mies. rok

*Wymóg opatrzenia pieczęcią dotyczy wyłącznie sprawozdania wnoszonego w postaci papierowej.

Objaśnienia do formularza SOF-4

Wypełniany przez Państwa formularz jest objęty **TAJEMNICĄ STATYSTYCZNĄ**, która nakłada na służby statystyki publicznej absolutny obowiązek zachowania poufności i zakazuje im udostępniania jednostkowych dokumentów pozwalających na identyfikację osób, organizacji, instytucji lub innych jednostek organizacyjnych. W związku z tym formularz ten bezwzględnie nie będzie udostępniany żadnym osobom, urzędowi, instytucjom, firmom itp.

- 1) W razie pomyłki należy wyraźnie skreślić błędną odpowiedź i wpisać obok właściwą;
- 2) Symbol **Ⓢ** przy pytaniu na formularzu oznacza, że wśród zawartych na tej karcie objaśnień znajdują się dodatkowe wyjaśnienia do tego pytania;
- 3) Na formularzu obok treści pytań lub bezpośrednio pod nimi znajdują się instrukcje oznaczone pochyłym drukiem. Informują one o tym, w jaki sposób należy odpowiedzieć na dane pytanie (np. że można zaznaczyć kilka odpowiedzi) lub zawierają inne przydatne objaśnienia;
- 4) Proszę zwrócić uwagę na strzałki umiejscowione po niektórych odpowiedziach. Wskazują one, co należy zrobić po zaznaczeniu odpowiedzi. W niektórych przypadkach przewidziano zadanie pytania szczegółowego w celu zebrania dodatkowych informacji. W innych sytuacjach strzałki wskazują pytanie, do którego należy się skierować. Brak strzałki oznacza, że po wpisaniu odpowiedzi należy przejść do pytania następnego w kolejności.

Definicje następujących pojęć odnoszą się do całego formularza:

Dobra i usługi - należy rozumieć możliwie szeroko, jako wszelkiego rodzaju materialne (w tym również finansowe) lub niematerialne wsparcie kierowane do odbiorców, beneficjentów jednostki, np.: prowadzenie szkoleń, dowóz osoby niepełnosprawnej, prowadzenie zajęć, organizacja konferencji, imprez sportowych, kulturalnych lub innych.

Osoba fizyczna - to każdy człowiek od urodzenia aż do śmierci bez względu na zakres posiadanych praw.

Osoba prawna - jednostka organizacyjna, której przepisy szczególne przyznają osobowość prawną. Osobami prawnymi są m. in.: spółki kapitałowe (akcyjne, z o.o.), spółdzielnie, związki pracodawców, związki zawodowe, fundacje, stowarzyszenia, Skarb Państwa, gminy.

DZIAŁ I. DZIEDZINA I ZASIĘG DZIAŁANIA JEDNOSTKI

Pytanie 1 – Jako prowadzenie przez jednostkę działalności należy traktować prowadzenie działalności statutowej.

Działalność statutowa jest to działalność, która nie spełnia przesłanek działalności gospodarczej, podejmowana jest zgodnie z prawem i wypełnia zapisy statutu organizacji, który określa jej cele oraz sposoby ich realizacji. Działalność statutowa prowadzona może być w formie odpłatnej bądź nieodpłatnej.

Nieodpłatna działalność statutowa jest to wszelkiego rodzaju działalność jednostki zgodna z jej statutem, za którą nie są pobierane opłaty od osób z niej korzystających. Może się zdarzyć, że nieodpłatna działalność statutowa jest skierowana nie do osób lecz np. do zwierząt czy środowiska naturalnego w ogóle.

Odpłatna działalność statutowa to rodzaj działalności statutowej, za którą osoby korzystające z dóbr lub usług wytworzonych przez organizację ponoszą opłaty, które są skalkulowane tak, że nie przynoszą one zysku, a co najwyżej zwrot kosztów ich wytworzenia.

Pytanie 3 – W sytuacji, gdy odpowiedź wykracza poza zakres punktów 1–6 należy zakreślić symbol „7” i dokonać odpowiedniego wpisu (np. gdy wśród członków-założycieli lub fundatorów są osoby fizyczne będące obywatelami innych państw).

Pytanie 4 – W przypadku prowadzenia działalności na terenie kilku gmin należy zaznaczyć „powiat”, jeśli zaś działalność

jednostki tylko w niewielkiej części wykraczała poza obszar jednej gminy proszę zaznaczyć odpowiedź „gmina”. Analogiczna zasada dotyczy też pozostałych obszarów.

Jeżeli siedziba jednostki znajdowała się poza obszarem jej faktycznego działania proszę nie brać pod uwagę lokalizacji siedziby, lecz odnieść się tylko do obszaru działania.

Pytanie 7 – W branży „Pozostałe usługi” ujęto: dostawa wody; gospodarowanie ściekami i odpadami oraz rekultywację; działalność finansową i ubezpieczeniową; obsługę rynku nieruchomości; usługi administrowania i działalność wspierającą.

Pytanie 13 – Działalność gospodarcza to działalność wytwórcza (produkcja wyrobów), budowlana, handlowa lub usługowa, z zasady prowadzona w celu osiągnięcia zysku, zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców KRS.

DZIAŁ III. CZŁONKOWIE, OSOBY PRACUJĄCE SPOŁECZNIE ORAZ INNE OSOBY NIEODPŁATNIE WYKONUJĄCE ŚWIADCZENIA W RAMACH JEDNOSTKI

Pytanie 7 – Jeśli w 2016 r. odbyły się wybory władz jednostki, należy podać liczbę osób, które skorzystały z czynnego prawa wyborczego (oddawały głos w wyborach). Nie należy brać pod uwagę wyborów uzupełniających.

W przypadku jednostki, która posiada jednostki lokalne/oddziały terenowe/okręgi nieposiadające odrębnej osobowości prawnej - chodzi wyłącznie o wybory na najwyższym szczeblu. Jeśli jednostka posiada złożony system wyborczy, a więc głosowanie odbywa się np. za pośrednictwem delegatów, należy podać sumę osób, które brały udział w wyborach poszczególnych delegatów.

Pytanie 9 – Jeśli jakaś osoba zasiadała równocześnie w więcej niż jednym organie proszę policzyć ją tylko jeden raz.

Pytanie 10 – Praca społeczna to nieodpłatna i dobrowolna praca świadczona dla realizacji celów społecznych. Często określa się ją mianem wolontariatu. Najczęściej ma miejsce w organizacjach pozarządowych lub w ramach jednostek kościelnych i wyznaniowych. Jest świadczona przez członków organizacji lub inne osoby fizyczne nieodpłatnie wykonujące zadania w organach jednostki lub bezpłatnie wykonujące inne prace, np. organizowanie imprez i spotkań; zbieranie podpisów, pieniędzy; prowadzenie szkoleń; pomoc ofiarom klęsk żywiołowych, dzieciom, osobom chorym, biednym, niepełnosprawnym lub innym osobom potrzebującym; pomoc zwierzętom; zbieranie informacji lub danych naukowych, popularyzowanie wiedzy; wykonywanie prac biurowych.

DZIAŁ IV. PRACUJĄCY NA PODSTAWIE STOSUNKU PRACY ORAZ UMÓW CYWILNOPRAWNYCH

Pytanie 1 – Do pracowników zatrudnionych na podstawie stosunku pracy nie zaliczamy osób będących na stażu finansowanym z urzędu pracy, bądź jakichkolwiek innych osób oddelegowanych do pracy na rzecz jednostki przez inną instytucję/organizację/firmę.

Pytanie 5 – W ustaleniu liczby osób, o których mowa w pytaniu może być pomocne sprawdzenie formularzy PIT-11 wydanych przez jednostkę za 2016 r.

Pytanie 6 – W razie trudności z odpowiedzią na to pytanie pomóc może określenie na podstawie gromadzonych w księgowości oświadczeń zleceniobiorców, ilu z nich nie posiada innych pracodawców opłacających za nich składki na ubezpieczenie społeczne. Udzielając odpowiedzi nie należy brać pod uwagę emerytów i rencistów.

DZIAŁ VI. ŚRODKI TRWAŁE, NAKŁADY INWESTYCYJNE

Pytanie 1 – Środki trwałe to kompletne i nadające się do użytku składniki majątkowe o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok. Do środków trwałych zalicza się m. in. budynki, grunty, prawo do użytkowania wieczystego gruntu, prawo do lokalu mieszkalnego, maszyny, urządzenia techniczne i środki transportu.

Budynki, budowle i lokale – to obiekty zaliczane do grupy 1 i 2 majątku trwałego wg Klasyfikacji Środków Trwałych. Są to m. in. budynki, wyodrębnione lokale (mieszkalne i niemieszkalne), oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym drogi, parkingi, budowle sportowe i rekreacyjne (np. pola namiotowe, korty tenisowe, odkryte baseny, przystanie).

Pytanie 2 – Nakłady inwestycyjne to nakłady finansowe lub rzeczowe, których celem jest zakup lub stworzenie nowych środków trwałych, a także ulepszenie (przebudowa, rozbudowa, rekonstrukcja lub modernizacja) istniejących składników majątku trwałego.

DZIAŁ VII. PRZYCHODY I KOSZTY JEDNOSTKI

W przypadku, gdy w jednostce rok rozrachunkowy nie trwa od 1 stycznia do 31 grudnia oraz gdy nie ma możliwości wyodrębnienia danych dla roku kalendarzowego 2016 należy wykazać przychody i koszty za ostatni zamknięty rok rozrachunkowy.

Pytanie 2 – Kapitał żelazny (inaczej kapitał wieczysty) – to środki finansowe, które organizacja gromadzi i nie wydatkuje, lecz je pomnaża. Odsetki od zainwestowanego kapitału przeznaczone są na realizację celów statutowych.

Rezerwy finansowe tworzy się zgodnie z *Ustawą o rachunkowości* na pokrycie przyszłych kosztów lub strat, które będą miały miejsce po roku, za który sporządza się sprawozdanie finansowe. Rezerwa powinna być utworzona na konkretny cel, może to być np. zobowiązania pracownicze, skutek postępowania sądowego, odszkodowanie itp.

Pytanie 3 W kwocie przychodów nie należy uwzględniać wartości kredytów i pożyczek.

Pytanie 6 – Przychody z funduszy europejskich proszę uwzględnić w całości w wierszach od 1 do 4, niezależnie od tego, czy zawierały w jakiejś części kwoty pochodzące z polskiego budżetu, czy też nie.

Pytanie 6 i 7 – Przy wypełnianiu tych pytań należy skorzystać z przychodów wykazanych w rachunku wyników (rachunku zysków i strat). **W przypadku, gdy nie ma możliwości podania szczegółowych kwot według wymienionych w pytaniach kategorii przychodów, należy wypełnić przynajmniej wiersze „razem”, a więc kwotę zbiorczą dla wymienionych niżej przychodów, bez podziału na części składowe.**

Pytanie 7 wiersz 7 i pytanie 10 – Pytania te odnoszą się bezpośrednio do pytania 13 w Dziale I – o prowadzenie działalności gospodarczej. Jeżeli na pytanie 13 Działu I udzielono odpowiedzi „nie”, to w pytaniu 7 wiersz 7 Działu VII nie powinny zostać wykazane żadne przychody, a w pytaniu 10 Działu VII nie powinny zostać wykazane żadne koszty.

Pytanie 8 – Koszty ogółem są sumą kosztów działalności statutowej, działalności gospodarczej oraz kosztów administracyjnych. W dalszych pytaniach koszty administracyjne nie są ujęte jako odrębna całość ze względu na to, że część organizacji ich nie wyszczególnia lub nie doszacowuje.

Pytanie 11 – Zużycie materiałów i energii to zużycie energii elektrycznej i ciepłej, wody, paliw, opakowań oraz innych materiałów.

Usługi obce to np. usługi transportowe, remontowo-budowlane, telekomunikacyjne, pocztowe, poligraficzne, informatyczne, bankowe, opłaty manipulacyjne i prowizje oraz pozostałe usługi (pranie odzieży, utrzymanie czystości, wywóz śmieci), prowadzenie ksiąg, usługi najmu, dzierżawy lokali, sprzętu i terenów.

Podatki i opłaty to podatek od nieruchomości, od środków transportu, opłaty urzędowe (opłaty skarbowe, sądowe i notarialne).

Pod pojęciem **amortyzacja** należy rozumieć planową amortyzację środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

DZIAŁ VIII. WARUNKI PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI

Pytanie 1 – Przez komputer należy rozumieć zestaw komputerowy (składający się co najmniej z jednostki centralnej oraz monitora i klawiatury) lub komputer przenośny m.in. laptop, notebook, tablet.

 GŁÓWNY URZĄD STATYSTYCZNY , al. Niepodległości 208, 00-925 Warszawa <i>www.stat.gov.pl</i>		
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	SSI-01 Sprawozdanie o wykorzystaniu technologii informacyjno-telekomunikacyjnych w przedsiębiorstwach	Portal sprawozdawczy GUS <i>www.stat.gov.pl</i> Urząd Statystyczny 70-530 Szczecin ul. Matejki 22 Termin przekazania: zgodnie z PBSP 2016 r.
Numer identyfikacyjny – REGON		

Obowiązek przekazywania danych statystycznych wynika z art. 30 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 29 czerwca 1995 r. o statystyce publicznej (Dz. U. z 2016 r. poz. 1068) oraz rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 21 lipca 2015 r. w sprawie programu badań statystycznych statystyki publicznej na rok 2016 (Dz. U. poz. 1304, z późn. zm.).

Dział 0. STAN AKTYWNOŚCI PRAWNEJ I EKONOMICZNEJ

(prosimy zaznaczyć symbol właściwej odpowiedzi)

Podmiot aktywny:	Podmiot nieaktywny:
podmiot prowadzący działalność 11 ☐	podmiot nie podjął działalności 21 ☐
podmiot w budowie, organizujący się 12 ☐	podmiot w stanie likwidacji 23 ☐
podmiot w stanie likwidacji 13 ☐	podmiot w stanie upadłości 24 ☐
podmiot w stanie upadłości 14 ☐	podmiot z zawieszoną działalnością 25 ☐
	podmiot z zakończoną działalnością, niewykreślony z rejestru . . 26 ☐

Dział X. PODSTAWOWE INFORMACJE O PRZEDSIĘBIORSTWIE

Badanie dotyczy wykorzystania technologii ICT w przedsiębiorstwie. Nie ma znaczenia, czy wyposażenie ICT lub oprogramowanie, z którego korzysta przedsiębiorstwo, są jego własnością czy nie.

*Termin **ICT** oznacza technologie informacyjno-telekomunikacyjne.*

X1	Liczba osób pracujących w przedsiębiorstwie.	
X2	Proszę podać liczbę pracowników z wyższym wykształceniem. Jeżeli nie można podać tej liczby, proszę podać w przybliżeniu, jaki procent z ogółu pracowników posiada wyższe wykształcenie.	 <i>Liczba pracowników</i> %
X3	Wartość netto przychodów ze sprzedaży produktów (wyrobów i usług), towarów i materiałów w 2015 r. <i>Dane należy podać na podstawie dostępnej ewidencji.</i>	 <i>w tysiącach złotych bez znaku po przecinku</i>

Dział A. WYKORZYSTANIE KOMPUTERÓW I SIECI KOMPUTEROWYCH

Do komputerów zaliczamy komputery osobiste (PC), komputery przenośne (np. laptopy, notebooki, netbooki), tablety, inne urządzenia przenośne takie jak np. smartfony.

Kasy elektroniczne i urzadzania stosowane do kontroli produkcji nie sa uwazane za komputery.

A1	Czy przedsiębiorstwo wykorzystuje komputery? <i>Proszę wpisać znak X w kratce przy właściwej odpowiedzi.</i>	tak 1 ☐ nie 2 ☐ → <i>pyt.H1</i>
A2	Proszę podać liczbę pracowników wykorzystujących w swojej pracy komputer w celach biznesowych.	 <i>Liczba pracowników</i>
	Jeżeli nie można podać tej liczby, proszę podać w przybliżeniu, jaki procent z ogółu pracowników wykorzystuje w swojej pracy komputer w celach biznesowych.	%

Dział B. E-UMIEJĘTNOŚCI I SPECJALIŚCI ICT

Za specjalistów z dziedziny ICT uważa się pracowników, dla których **praca w obszarze ICT jest głównym zajęciem**. Posiadają oni umiejętności na przykład w zakresie rozwoju, obsługi, utrzymania systemów lub aplikacji ICT.

B1	Czy przedsiębiorstwo zatrudnia specjalistów ICT?	tak 1 ☐
	<i>Proszę wpisać znak X w kratce przy właściwej odpowiedzi.</i>	nie 2 ☐

B2	Czy w 2015 r. przedsiębiorstwo zapewniało jakiegokolwiek typ szkoleń podnoszących umiejętności pracowników w zakresie ICT?	Tak Nie	
	<i>W każdym wierszu proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź.</i>		
	a) szkolenia dla specjalistów ICT	1 ☐	2 ☐
	<i>Proszę zaznaczyć odpowiedź „nie” w przypadku, gdy nie zatrudniali Państwo specjalistów ICT w 2015 roku.</i>		
	b) szkolenia dla pozostałych pracowników	1 ☐	2 ☐

B3	Czy w 2015 r. przedsiębiorstwo zatrudniło lub próbowało zatrudnić specjalistów ICT?	tak 1 ☐
	<i>Proszę wpisać znak X w kratce przy właściwej odpowiedzi.</i>	nie 2 ☐ → <i>pyt. B5</i>

B4	Czy w 2015 r. przedsiębiorstwo posiadało trudne do obsadzenia stanowiska pracy dla specjalistów ICT?	tak 1 ☐
	<i>Proszę wpisać znak X w kratce przy właściwej odpowiedzi.</i>	nie 2 ☐

B5	Proszę wskazać, kto w Państwa przedsiębiorstwie w 2015 r. wykonywał następujące funkcje ICT:	Głównie pracownicy Państwa przedsiębiorstwa, włączając pracujących w przedsiębiorstwach macierzystych lub powiązanych	Głównie podmioty zewnętrzne	Nie dotyczy
	a) utrzymanie infrastruktury ICT w tym aktualizacja, modernizacja, naprawa i rozbudowa (serwerów, komputerów, drukarek, sieci)	☐	☐	☐
	b) wsparcie użytkownika w zakresie oprogramowania biurowego (np. edytora tekstu, arkusza kalkulacyjnego itp.)	☐	☐	☐
	c) rozwój oprogramowania/systemów zarządzania biznesowego, np. ERP - oprogramowanie służące do zarządzania zasobami przedsiębiorstwa poprzez udostępnianie informacji między różnymi działami przedsiębiorstwa (np. księgowością, planowaniem, produkcją, marketingiem), CRM - oprogramowanie służące do zarządzania informacjami o klientach; oprogramowanie służące do zarządzania informacjami dotyczącymi personelu, zarządzanie bazami danych	☐	☐	☐
	d) wsparcie użytkownika w zakresie oprogramowania/systemów zarządzania biznesowego (np. ERP, CRM, zarządzania personelem, bazami danych)	☐	☐	☐
	e) projektowanie rozwiązań typu Web (np. stron internetowych, sklepów internetowych)	☐	☐	☐
	f) wsparcie w zakresie rozwiązań typu Web (np. stron internetowych, sklepów internetowych)	☐	☐	☐
	g) zapewnienie bezpieczeństwa i ochrona danych (np. testowanie zabezpieczeń, korzystanie z oprogramowania zabezpieczającego)	☐	☐	☐

Dział C. DOSTĘP I KORZYSTANIE Z INTERNETU

C1	Czy przedsiębiorstwo posiada dostęp do Internetu? <i>Proszę wpisać znak X w kratce przy właściwej odpowiedzi.</i>	tak 1 ☐
		nie 2 ☐ → <i>pyt. E1</i>

C2	Proszę podać liczbę pracowników wykorzystujących w swojej pracy komputery z dostępem do Internetu w celach biznesowych.	 <i>Liczba pracowników</i>
	Jeżeli nie można podać tej liczby, proszę podać w przybliżeniu, jaki procent z ogółu pracowników wykorzystuje w swojej pracy komputery z dostępem do Internetu w celach biznesowych.	%

KORZYSTANIE Z INTERNETU POPRZEC STAŁE ŁĄCZA SZEROKOPASMOWE W CELACH BIZNESOWYCH.

C3	Czy w celu łączenia się z Internetem przedsiębiorstwo wykorzystuje łącze w technologii DSL lub inne stałe łącza szerokopasmowe (np. ADSL, SDSL, VDSL, sieć światłowodową lub sieć telewizji kablowej)? <i>Proszę wpisać znak X w kratce przy właściwej odpowiedzi.</i>	tak 1 ☐
		nie 2 ☐ → <i>pyt. C5</i>

C4	Jaka jest maksymalna, określona w umowie, prędkość najszybszego stałego łącza internetowego w przedsiębiorstwie? <i>Proszę wpisać znak X w kratce przy właściwej odpowiedzi.</i>	
	a) mniej niż 2 Mbit/s	1 ☐
	b) przynajmniej 2, ale mniej niż 10 Mbit/s	2 ☐
	c) przynajmniej 10, ale mniej niż 30 Mbit/s	3 ☐
	d) przynajmniej 30, ale mniej niż 100 Mbit/s	4 ☐
	e) przynajmniej 100 Mbit/s	5 ☐

WYKORZYSTANIE MOBILNYCH POŁĄCZEŃ Z INTERNETEM W CELACH BIZNESOWYCH

Poprzez mobilne połączenia z Internetem rozumiemy połączenia wykonywane za pomocą urządzeń przenośnych łączących się z Internetem za pomocą komórkowych sieci telekomunikacyjnych w celach biznesowych. Urządzenia są zapewnione przez przedsiębiorstwo, które pokrywa w całości lub w części koszty abonamentu i korzystania.

C5	Czy przedsiębiorstwo korzysta z szerokopasmowych mobilnych połączeń z Internetem za pomocą urządzeń przenośnych wykorzystujących komórkowe sieci telekomunikacyjne (3G lub 4G)? <i>Na przykład za pomocą komputerów przenośnych lub innych urządzeń przenośnych (tj. smartfon). Proszę wpisać znak X w kratce przy właściwej odpowiedzi.</i>	tak 1 ☐
		nie 2 ☐

C6	Czy przedsiębiorstwo korzysta z szerokopasmowych mobilnych połączeń z Internetem za pomocą następujących urządzeń przenośnych: <i>W każdym wierszu proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź.</i>		Tak	Nie
	a) poprzez komputer przenośny wykorzystujący komórkowe sieci telekomunikacyjne (3G lub 4G), np. laptop, notebook, netbook, tablet i inne	1 ☐	2 ☐	
	b) poprzez inne urządzenia przenośne, wykorzystujące komórkowe sieci telekomunikacyjne (3G lub 4G), np. smartfon	1 ☐	2 ☐	

C7	Proszę podać liczbę pracowników korzystających z urządzeń przenośnych zapewnionych przez przedsiębiorstwo, pozwalających na mobilne łączenie się z Internetem w celach biznesowych (np. poprzez komputery przenośne, tablety, smartfony).	 <i>Liczba pracowników</i>
	Jeżeli nie można podać tej liczby, proszę podać w przybliżeniu, jaki procent z ogółu pracowników korzystał z urządzeń przenośnych zapewnionych przez przedsiębiorstwo, pozwalających na mobilne łączenie się z Internetem w celach biznesowych.	% jeżeli C7=0 → <i>pyt. C9</i>

strona **4**

C8	Czy przedsiębiorstwo wyposaża pracowników w urządzenia przenośne pozwalające na mobilne łączenie się z Internetem w sprawach biznesowych w celu: <i>W każdym wierszu proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź.</i>			Tak	Nie
	a) dostępu do poczty e-mail przedsiębiorstwa	1	☐	2	☐
	b) dostępu i modyfikacji dokumentów przedsiębiorstwa	1	☐	2	☐
	c) korzystania z dedykowanych aplikacji biznesowych przedsiębiorstwa, np. w celu zarządzania zamówieniami lub sprzedażą	1	☐	2	☐

STRONA INTERNETOWA PRZEDSIĘBIORSTWA

C9	Czy przedsiębiorstwo posiada stronę internetową?	tak	1	☐
	<i>Proszę wpisać znak X w kratce przy właściwej odpowiedzi.</i>			
		nie	2	☐ → pyt. C11

C10	Czy strona internetowa przedsiębiorstwa posiada którąkolwiek z niżej wymienionych funkcji? <i>W każdym wierszu proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź.</i>			Tak	Nie
	a) prezentacja towarów, wyrobów lub usług oraz cenników	1	☐	2	☐
	b) zamawianie lub rezerwacja on-line, np. „koszyk/wózek”	1	☐	2	☐
	c) umożliwienie użytkownikom zamawiania towarów, wyrobów lub usług wg własnego projektu lub specyfikacji	1	☐	2	☐
	d) sprawdzanie stanu realizacji zamówienia on-line	1	☐	2	☐
	e) personalizacja zawartości strony dla częstych/stałych użytkowników	1	☐	2	☐
	f) linki lub odwołania do profili przedsiębiorstwa w mediach społecznościowych	1	☐	2	☐
	g) informacja o wolnych stanowiskach pracy lub możliwość przysyłania dokumentów aplikacyjnych on-line	1	☐	2	☐

MEDIA SPOŁECZNOŚCIOWE

Za przedsiębiorstwa wykorzystujące media społecznościowe uważane są te, które posiadają profil użytkownika, konto lub licencje użytkownika w zależności od wymagań i typu mediów społecznościowych.

C11	Czy przedsiębiorstwo wykorzystuje którekolwiek z niżej wymienionych mediów społecznościowych? <i>Proszę nie uwzględniać wykorzystania mediów społecznościowych wyłącznie w celu umieszczania płatnych ogłoszeń reklamowych.</i> <i>W każdym wierszu proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź.</i>			Tak	Nie
	a) serwisy społecznościowe (np. Facebook, LinkedIn, itp.)	1	☐	2	☐
	b) blogi lub mikroblogi prowadzone przez przedsiębiorstwo (np. Twitter, Present.ly itp.)	1	☐	2	☐
	c) strony umożliwiające udostępnianie multimediów (You Tube, Flickr, Picasa, SlideShare itp.)	1	☐	2	☐
	d) narzędzia wymiany informacji Wiki	1	☐	2	☐

Na pytanie C12 odpowiadają przedsiębiorstwa, które udzieliły co najmniej jednej pozytywnej odpowiedzi w pytaniu C11.

C12	Czy przedsiębiorstwo wykorzystuje którekolwiek z wyżej wymienionych mediów społecznościowych w celu: <i>W każdym wierszu proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź.</i>			Tak	Nie
	a) tworzenia wizerunku przedsiębiorstwa lub marketingu produktów (np. reklamowanie produktów)	1	☐	2	☐
	b) otrzymywania lub odpowiadania na uwagi/komentarze i pytania klientów	1	☐	2	☐
	c) zaangażowania klientów w proces rozwoju lub innowacji produktów (wyrobów lub usług)	1	☐	2	☐
	d) współpracy z partnerami biznesowymi (np. z dostawcami) lub innymi organizacjami (np. organami administracji publicznej, organizacjami pozarządowymi)	1	☐	2	☐
	e) rekrutacji pracowników	1	☐	2	☐
	f) wymiany poglądów, opinii lub wiedzy wewnątrz przedsiębiorstwa	1	☐	2	☐

WYKORZYSTANIE INTERNETU W KONTAKTACH Z ORGANAMI ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ

Pojęcie administracja publiczna odnosi się zarówno do organów świadczących usługi publiczne, jak i prowadzących typową działalność administracyjną. Możemy do nich zaliczyć na przykład organy podatkowe (np. urząd skarbowy, izba skarbową), organy służby celnej, organy rejestrowe (np. KRS, REGON), instytucje ubezpieczeń społecznych (np. ZUS), organy publicznej służby zdrowia (np. NFZ, szpitale), instytucje związane z ochroną środowiska i pozostałe prowadzące działalność publiczną. Wyróżnia się administrację szczebla lokalnego, regionalnego i krajowego.

C13	Czy w 2015 r. przedsiębiorstwo korzystało z usług elektronicznej administracji publicznej: <i>W każdym wierszu proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź.</i>		
		Tak	Nie
	a) samodzielnie	1 ☐	2 ☐
	b) za pośrednictwem usług biura rachunkowego lub innego podmiotu występującego w Państwa imieniu	1 ☐	2 ☐

C14	Czy przedsiębiorstwo wykorzystywało w 2015 r. Internet w kontaktach z administracją publiczną w celu: <i>Nie należy brać pod uwagę jakiegokolwiek wymiany informacji za pomocą wiadomości e-mail.</i>		
	Prosimy wypełnić niezależnie od tego, czy poniższe czynności były wykonywane przez przedsiębiorstwo samodzielnie czy za pośrednictwem biura rachunkowego.		
	<i>W każdym wierszu proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź</i>		
	a) pozyskania informacji ze stron internetowych administracji publicznej	1 ☐	2 ☐
	b) pobierania formularzy ze stron internetowych administracji publicznej, np. podatkowych	1 ☐	2 ☐
	c) składania wypełnionych formularzy w formie elektronicznej (np. do ZUS-u, dostarczanie informacji statystycznych do organów administracji publicznej, deklaracji VAT)	1 ☐	2 ☐
	c1) Czy składanie wypełnionych formularzy w formie elektronicznej dotyczyło więcej niż 3 procedur/spraw urzędowych?	1 ☐	2 ☐
	d) załatwienia spraw administracyjnych całkowicie drogą elektroniczną (np. deklaracji, rejestracji, próśb o autoryzację), bez dodatkowych dokumentów papierowych (łącznie z płatnością, jeżeli była wymagana)	1 ☐	2 ☐
	d1) Czy załatwienie spraw administracyjnych całkowicie drogą elektroniczną dotyczyło więcej niż 3 procedur/spraw urzędowych?	1 ☐	2 ☐

Jeżeli przedsiębiorstwo wysyła np. tylko deklaracje VAT i CIT, to ilość procedur/spraw wynosi dwie. Ilość procedur/spraw nie dotyczy ilości wysyłanych formularzy, np. VAT-7, VAT-R, VAT-ZD, tylko deklaracja VAT sama w sobie powinna być rozumiana jako jedna procedura/sprawa administracyjna.

C15	Czy w 2015 r. przedsiębiorstwo wykorzystywało Internet w celu oferowania towarów i materiałów, wyrobów lub usług w elektronicznym systemie zamówień publicznych?	tak	1 ☐
	<i>Proszę wpisać znak X w kratce przy właściwej odpowiedzi.</i>	nie	2 ☐

Elektroniczny system zamówień publicznych umożliwia przygotowanie i przedłożenie ofert on-line; obejmuje składanie ofert poprzez otwarte, ograniczone lub uzgodnione procedury, jak również porozumienia ramowe i zakupy w systemie zamówień dynamicznych (właściwym dla zakupów bieżącego użytku, np. materiałów biurowych, środków czystości, paliwa, opalu, sprzętu komputerowego). Nie dotyczy składania ofert pocztą elektroniczną.

POZOSTAŁE CELE KORZYSTANIA Z INTERNETU

C16	Czy pracownicy posiadają zdalny dostęp do poczty e-mail, dokumentów lub aplikacji przedsiębiorstwa?	tak	1 ☐
	<i>Proszę wpisać znak X w kratce przy właściwej odpowiedzi.</i>	nie	2 ☐

C17	Czy przedsiębiorstwo płaci za reklamę w Internecie (np. reklamę za pośrednictwem wyszukiwarek internetowych, mediów społecznościowych, innych stron internetowych)?	tak	1 ☐
	<i>Proszę wpisać znak X w kratce przy właściwej odpowiedzi.</i>	nie	2 ☐ → pyt. C19

C18	Czy przedsiębiorstwo płaci za reklamę celowaną w Internecie wykorzystującą którąkolwiek z następujących metod:		
	<i>W każdym wierszu proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź.</i>	Tak	Nie
	a) bazujące na zawartości stron internetowych lub słowach kluczowych wyszukiwanych przez użytkowników	1 ☐	2 ☐
	b) bazujące na śledzeniu wcześniejszej aktywności użytkownika Internetu lub jego profilu	1 ☐	2 ☐
	c) bazujące na geolokalizacji użytkowników Internetu	1 ☐	2 ☐
	d) inne metody reklamy celowanej w Internecie niewymienione powyżej	1 ☐	2 ☐

strona **6**

C19	Czy przedsiębiorstwo wysyła elektronicznie i cyklicznie bezpłatne informacje związane ze swoją działalnością (np. informacje o nowościach, promocjach, zmianach, informację prasowe, edukacyjne) za zgodą odbiorcy w formie elektronicznych biuletynów (tzw. newsletterów)?	tak 1 ☐
		nie 2 ☐
<i>Proszę wpisać znak X w kratce przy właściwej odpowiedzi.</i>		

Dział D. KORZYSTANIE Z USŁUG W CHMURZE OBLICZENIOWEJ

Pojęcie **chmury obliczeniowej** odnosi się do usług ICT z których korzysta się przez Internet (włącza się również połączenia za pomocą wirtualnych sieci prywatnych VPN - *Virtual Private Networks*) w celu uzyskania dostępu do oprogramowania, korzystania z określonej mocy obliczeniowej, możliwości przechowywania danych.

Zakupione usługi powinny posiadać **WSZYSTKIE** z niżej wymienionych cech:

- dostarczane są przy wykorzystaniu serwerów usługodawcy,
- mogą być łatwo skalowalne w górę lub w dół (skalować można na przykład liczbę użytkowników, czy też ilość przechowywanych danych),
- mogą być wykorzystywane jako usługi na żądanie, z reguły jest to możliwe po zakończeniu pierwszej fazy wdrożenia korzystania z usług chmury obliczeniowej. Korzystanie z usług na żądanie oznacza brak interakcji pomiędzy usługobiorcą i usługodawcą,
- mogą podlegać płatności za ilość użytkowników, za rodzaj wykorzystanych usług lub w formie przedpłaty (pre-paid).

Proszę uwzględnić wyłącznie usługi płatne.

D1	Czy przedsiębiorstwo kupuje jakiekolwiek usługi w chmurze obliczeniowej, wykorzystywane przez Internet?	tak 1 ☐
		nie 2 ☐ → <i>pyt. D4</i>
<i>Proszę się odnieść do definicji powyżej. Proszę nie włączać usług bezpłatnych.</i>		
<i>Proszę wpisać znak X w kratce przy właściwej odpowiedzi.</i>		

D2	Czy przedsiębiorstwo kupuje którekolwiek z niżej wymienionych usług w chmurze obliczeniowej, wykorzystywanych przez Internet?			
	<i>Proszę się odnieść do definicji powyżej. Proszę nie włączać usług bezpłatnych.</i>			
	<i>W każdym wierszu proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź.</i>		Tak	Nie
	a) e-mail (jako usługa w chmurze obliczeniowej)	1 ☐	2 ☐	
	b) oprogramowanie biurowe, np. arkusze kalkulacyjne, edytory tekstu (jako usługa w chmurze obliczeniowej)	1 ☐	2 ☐	
	c) hosting bazy danych przedsiębiorstwa (jako usługa w chmurze obliczeniowej)	1 ☐	2 ☐	
	d) przechowywanie plików (jako usługa w chmurze obliczeniowej)	1 ☐	2 ☐	
	e) oprogramowanie finansowo-księgowe (jako usługa w chmurze obliczeniowej)	1 ☐	2 ☐	
	f) oprogramowanie służące do zarządzania informacjami o klientach, tzw. CRM (jako usługa w chmurze obliczeniowej)	1 ☐	2 ☐	
g) moc obliczeniowa potrzebna do korzystania z aplikacji wykorzystywanych przez przedsiębiorstwo (jako usługa w chmurze obliczeniowej)	1 ☐	2 ☐		

D3	Czy przedsiębiorstwo kupuje jakiekolwiek usługi w chmurze obliczeniowej dostarczane przez:			
	<i>Proszę się odnieść do definicji powyżej. Proszę nie włączać usług bezpłatnych.</i>			
	<i>W każdym wierszu proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź.</i>		Tak	Nie
	a) serwery współdzielone, udostępnione przez usługodawcę	1 ☐	2 ☐	
b) serwery zarezerwowane wyłącznie dla przedsiębiorstwa (tzw. serwery dedykowane), udostępniane przez usługodawcę	1 ☐	2 ☐		
→ <i>po wypełnieniu pytania D3 proszę przejść do pytania E1</i>				

D4	Czy którekolwiek z niżej wymienionych czynników powstrzymały przedsiębiorstwo przed skorzystaniem z usług w chmurze obliczeniowej?		
	<i>Odpowiadają jedynie te przedsiębiorstwa, które w pytaniu D1 wybrały odpowiedź „nie”.</i>		
	<i>Proszę wpisać znak X w kratce przy właściwej odpowiedzi.</i>		
	a) zagrożenie naruszenia bezpieczeństwa	1 ☐	
	b) niepewność co do lokalizacji przechowywania danych	2 ☐	
	c) niepewność dotycząca kwestii prawnych, jurysdykcji, mechanizmów rozstrzygania sporów	3 ☐	
d) wysokie koszty zakupu usług w chmurze obliczeniowej	4 ☐		
e) niewystarczający poziom wiedzy w zakresie chmury obliczeniowej	5 ☐		

Dział E. PROWADZENIE ANALIZ BIG DATA

Big data – są to dane generowane przez czynności przeprowadzane elektronicznie lub w wyniku komunikacji między urządzeniami (maszynami M2M), np. na podstawie aktywności użytkowników mediów społecznościowych, aktywności użytkowników urządzeń przenośnych, aplikacji mobilnych, informacji z przebiegu procesów produkcyjnych.

Big data zazwyczaj charakteryzują się następującymi cechami:

- znacznym rozmiarem wynikającym z bardzo dużej ilości danych generowanych w określonym czasie,
- różnorodnością wynikającą z różnych formatów pozyskiwanych danych, które mogą być ustrukturyzowane lub nieustrukturyzowane (mogą występować, np. w formie tekstu, głosu, video, obrazów, dokumentów, danych pozyskiwanych z czujników, rejestrów aktywności, kliknięć i współrzędnych itp.),
- dużą prędkością z jaką dane są generowane, dostępne i ulegają zmianie w czasie.

Prowadzenie analiz big data odnosi się do wykorzystania technik, technologii i oprogramowania w celu analizy big data (dużych wolumenów danych, których cechy wymieniono powyżej), pozyskanych z własnego przedsiębiorstwa lub z innych źródeł danych.

E1	Czy w 2015 r. przedsiębiorstwo prowadziło analizy big data (dużych wolumenów danych, których cechy wymieniono powyżej) pozyskanych z następujących źródeł: Prosimy o ujęcie analiz big data wykonywanych zarówno przez przedsiębiorstwo jak i przez podmioty zewnętrzne. <i>W każdym wierszu proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź.</i> <table border="0"> <thead> <tr> <th></th> <th>Tak</th> <th>Nie</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>a) z danych przedsiębiorstwa pozyskanych za pomocą urządzeń inteligentnych lub czujników (z wykorzystaniem komunikacji między urządzeniami (maszynami M2M), czujników cyfrowych, etykiet RFID itp.)</td> <td>1 ☐</td> <td>2 ☐</td> </tr> <tr> <td>b) z danych geolokalizacyjnych pozyskanych z urządzeń przenośnych (np. z urządzeń przenośnych wykorzystujących komórkowe sieci telekomunikacyjne, z połączeń bezprzewodowych lub GPS)</td> <td>1 ☐</td> <td>2 ☐</td> </tr> <tr> <td>c) z danych generowanych przez media społecznościowe (np. przez serwisy społecznościowe, blogi, strony służące do wymiany informacji multimedialnych)</td> <td>1 ☐</td> <td>2 ☐</td> </tr> <tr> <td>d) z innych źródeł big data niewymienionych powyżej</td> <td>1 ☐</td> <td>2 ☐</td> </tr> </tbody> </table>		Tak	Nie	a) z danych przedsiębiorstwa pozyskanych za pomocą urządzeń inteligentnych lub czujników (z wykorzystaniem komunikacji między urządzeniami (maszynami M2M), czujników cyfrowych, etykiet RFID itp.)	1 ☐	2 ☐	b) z danych geolokalizacyjnych pozyskanych z urządzeń przenośnych (np. z urządzeń przenośnych wykorzystujących komórkowe sieci telekomunikacyjne, z połączeń bezprzewodowych lub GPS)	1 ☐	2 ☐	c) z danych generowanych przez media społecznościowe (np. przez serwisy społecznościowe, blogi, strony służące do wymiany informacji multimedialnych)	1 ☐	2 ☐	d) z innych źródeł big data niewymienionych powyżej	1 ☐	2 ☐
	Tak	Nie														
a) z danych przedsiębiorstwa pozyskanych za pomocą urządzeń inteligentnych lub czujników (z wykorzystaniem komunikacji między urządzeniami (maszynami M2M), czujników cyfrowych, etykiet RFID itp.)	1 ☐	2 ☐														
b) z danych geolokalizacyjnych pozyskanych z urządzeń przenośnych (np. z urządzeń przenośnych wykorzystujących komórkowe sieci telekomunikacyjne, z połączeń bezprzewodowych lub GPS)	1 ☐	2 ☐														
c) z danych generowanych przez media społecznościowe (np. przez serwisy społecznościowe, blogi, strony służące do wymiany informacji multimedialnych)	1 ☐	2 ☐														
d) z innych źródeł big data niewymienionych powyżej	1 ☐	2 ☐														

Na pyt. E2 odpowiadają tylko przedsiębiorstwa, które udzieliły co najmniej jednej pozytywnej odpowiedzi w pyt. E1

E2	Czy w 2015 r. analizy big data były przeprowadzane dla Państwa przedsiębiorstwa przez: <i>W każdym wierszu proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź.</i> <table border="0"> <thead> <tr> <th></th> <th>Tak</th> <th>Nie</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>a) własnych pracowników (włączając pracujących w przedsiębiorstwach macierzystych lub powiązanych) . . .</td> <td>1 ☐</td> <td>2 ☐</td> </tr> <tr> <td>b) podmioty zewnętrzne</td> <td>1 ☐</td> <td>2 ☐</td> </tr> </tbody> </table>		Tak	Nie	a) własnych pracowników (włączając pracujących w przedsiębiorstwach macierzystych lub powiązanych) . . .	1 ☐	2 ☐	b) podmioty zewnętrzne	1 ☐	2 ☐
	Tak	Nie								
a) własnych pracowników (włączając pracujących w przedsiębiorstwach macierzystych lub powiązanych) . . .	1 ☐	2 ☐								
b) podmioty zewnętrzne	1 ☐	2 ☐								

Dział F. CZĘŚĆ 1 WYSYŁANIE I OTRZYMYWANIE FAKTUR

Wyróżnia się dwa rodzaje faktur: faktury w formie papierowej i w formie elektronicznej.

Wyróżnia się dwa typy elektronicznych faktur:

- e-faktury posiadające ustandaryzowaną strukturę i nadające się do automatycznego przetwarzania; mogą być one bezpośrednio wymieniane między dostawcami i odbiorcami lub przez operatorów usług, lub przez system bankowości elektronicznej (np. EDI, XML),
- faktury w formie elektronicznej nienadające się do automatycznego przetwarzania (np. e-mail, e-mail z załącznikiem w formacie PDF, JPEG, TIF itp.).

Jeżeli nie są Państwo w stanie podać dokładnego udziału %, proszę wyszacować.

F1	Czy w 2015 r. przedsiębiorstwo wysyłało faktury w jakiegokolwiek formie – papierowej lub elektronicznej do: <i>W każdym wierszu proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź.</i> <table border="0"> <thead> <tr> <th></th> <th>Tak</th> <th>Nie</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>a) innych przedsiębiorstw</td> <td>1 ☐</td> <td>2 ☐</td> </tr> <tr> <td>b) organów administracji publicznej</td> <td>1 ☐</td> <td>2 ☐</td> </tr> <tr> <td>c) klientów indywidualnych</td> <td>1 ☐</td> <td>2 ☐</td> </tr> </tbody> </table>		Tak	Nie	a) innych przedsiębiorstw	1 ☐	2 ☐	b) organów administracji publicznej	1 ☐	2 ☐	c) klientów indywidualnych	1 ☐	2 ☐
	Tak	Nie											
a) innych przedsiębiorstw	1 ☐	2 ☐											
b) organów administracji publicznej	1 ☐	2 ☐											
c) klientów indywidualnych	1 ☐	2 ☐											

Na pytanie F2 odpowiadają tylko przedsiębiorstwa, które udzieliły pozytywnej odpowiedzi w pytaniu F1a lub F1b

F2	Jaki procent spośród wszystkich faktur (w formie elektronicznej lub papierowej) wysłanych w 2015 r. przez przedsiębiorstwo <u>do innych przedsiębiorstw lub organów administracji publicznej</u> stanowiły: <i>W każdym wierszu proszę wpisać właściwą odpowiedź.</i>
a) faktury w formie elektronicznej o ustandaryzowanej strukturze nadające się do automatycznego przetwarzania (np. systemy typu EDI, XML)	%
b) faktury w formie elektronicznej nienadające się do automatycznego przetwarzania (np. e-mail, e-mail z załącznikiem w formacie PDF, JPEG, TIF itp.)	%
c) faktury wyłącznie w formie papierowej (faktura wysłana do danego odbiorcy miała wyłącznie formę papierową, nie dosyłano dodatkowo np. faktury w formie PDF lub innej)	%
Razem %	%

F3	Jaki procent spośród wszystkich faktur (w formie elektronicznej lub papierowej) otrzymywanych w 2015 r. przez przedsiębiorstwo stanowiły: <i>W każdym wierszu proszę wpisać właściwą odpowiedź.</i>
a) faktury w formie elektronicznej o ustandaryzowanej strukturze nadające się do automatycznego przetwarzania (np. systemy typu EDI, XML)	%
b) faktury w formie papierowej lub faktury w formie elektronicznej nienadające się do automatycznego przetwarzania (np. e-mail, e-mail z załącznikiem w formacie PDF, JPEG, TIF itp.)	%
Razem %	%

Dział F. CZĘŚĆ 2 ELEKTRONICZNE ZARZĄDZANIE DOKUMENTAMI

F4	Czy przedsiębiorstwo korzysta z systemu elektronicznego zarządzania dokumentami? <i>System elektronicznego zarządzania dokumentami pozwala na rejestrowanie, porządkowanie, organizację obiegu oraz archiwizację dokumentów w postaci elektronicznej.</i> <i>Proszę wpisać znak X w kratce przy właściwej odpowiedzi.</i>	tak 1 ☐
		nie 2 ☐

Dział G. HANDEL ELEKTRONICZNY (e-handel)

Transakcje e-handlu to sprzedaż i zakup produktów (wyrobów i usług), towarów i materiałów dokonywane on-line poprzez sieci komputerowe, przy czym płatności i dostawy nie muszą być dokonywane on-line.

Transakcje e-handlu wykluczają zamówienia składane za pomocą ręcznie wprowadzanych wiadomości e-mail.

E-SPRZEDAŻ

W poniższych pytaniach proszę wypełniać oddzielnie część dotyczącą sprzedaży poprzez stronę internetową i część dotyczącą sprzedaży w systemie typu EDI.

SPRZEDAŻ POPRZEC STRONĘ INTERNETOWĄ

Sprzedaż poprzez stronę internetową obejmuje zamówienia składane przez klientów on-line w sklepach internetowych lub poprzez elektroniczne formularze zamieszczone na stronie internetowej, w extranecie lub przez aplikacje mobilne („apps”).

G1	Czy w 2015 r. przedsiębiorstwo <u>otrzymywało zamówienia</u> na produkty (wyroby i usługi) i towary składane poprzez stronę internetową lub aplikacje mobilne („apps”) ? <i>Proszę nie włączać ręcznie wprowadzanych wiadomości e-mail.</i> <i>Proszę wpisać znak X w kratce przy właściwej odpowiedzi.</i>	tak 1 ☐
		nie 2 ☐ → pyt. G5

G2	Proszę podać łączną wartość netto przychodów ze sprzedaży w 2015 r. (wykazanej w poz. X3) z realizacji zamówień otrzymanych poprzez stronę internetową lub aplikacje mobilne („apps”). Jeżeli nie można podać tej wartości, proszę podać w przybliżeniu, jaki procent łącznej wartości netto przychodów ze sprzedaży w 2015 r. (wykazanej w poz. X3) stanowiły przychody netto z realizacji zamówień otrzymanych poprzez stronę internetową.	 <i>w tysiącach złotych bez znaku po przecinku</i> %

G3	Proszę podać rozbieżność procentową przychodów ze sprzedaży zrealizowanych w 2015 r. poprzez stronę internetową lub aplikacje mobilne („apps”) według typu odbiorcy: <i>W każdym wierszu proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź.</i>
a) sprzedaż do odbiorców indywidualnych (tzw. B2C) %	%
b) sprzedaż dla innych przedsiębiorstw i organów administracji publicznej (tzw. B2B i B2G) %	%
c) Razem %	%

strona **9**

G4	Jaka jest akceptowana forma płatności za zamówienia złożone poprzez stronę internetową lub aplikacje mobilne („apps”)?		
	<i>W każdym wierszu proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź.</i>	Tak	Nie
	a) płatność on-line – gdzie np. płatności są zintegrowane z systemem obsługi zamówień (np. płatność kartą kredytową, płatność kartą debetową, elektroniczne polecenie pobrania, płatność z wykorzystaniem pośredników)	1 ☐	2 ☐
G5	Które z niżej wymienionych przyczyn ograniczały lub powodowały niekorzystanie ze sprzedaży poprzez stronę internetową lub aplikacje mobilne („apps”)?		
	<i>W każdym wierszu proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź.</i>	Tak	Nie
	a) produkty przedsiębiorstwa nie nadają się do sprzedaży poprzez stronę internetową	1 ☐	2 ☐
	b) problemy logistyczne (wysyłka wyrobów, dostarczanie usług)	1 ☐	2 ☐
	c) problemy związane z płatnościami	1 ☐	2 ☐
	d) problemy związane z bezpieczeństwem ICT lub ochroną danych	1 ☐	2 ☐
	e) problemy natury prawnej	1 ☐	2 ☐
	f) koszt wprowadzenia sprzedaży poprzez stronę internetową był lub byłby wyższy niż zysk	1 ☐	2 ☐

SPRZEDAŻ W SYSTEMIE TYPU EDI

Sprzedaż w systemie typu EDI jest dokonywana za pomocą wiadomości typu EDI w uzgodnionym formacie, który pozwala na ich automatyczne przetwarzanie, np. EDI, XML.

Transakcje e-sprzedaży wykluczają zamówienia składane za pomocą ręcznie wprowadzanych wiadomości e-mail.

G6	Czy w 2015 r. przedsiębiorstwo <u>otrzymywało zamówienia</u> na produkty (wyroby i usługi) i towary składane za pomocą wiadomości typu EDI?	tak 1 ☐
	<i>Proszę wpisać znak X w kratce przy właściwej odpowiedzi.</i>	nie 2 ☐ → <i>pyt. G8</i>
G7	Proszę podać łączną wartość netto przychodów ze sprzedaży w 2015 r. (wykazanej w poz. X3) z realizacji zamówień otrzymanych za pomocą wiadomości typu EDI.	 <i>w tysiącach złotych bez znaku po przecinku</i>
	Jeżeli nie można podać tej wartości, proszę podać w przybliżeniu, jaki procent łącznej wartości netto przychodów ze sprzedaży w 2015 r. (wykazanej w poz. X3) stanowiły przychody netto z realizacji zamówień otrzymanych za pomocą wiadomości typu EDI.	%

E-ZAKUPY**ZAKUPY POPRZECZ STRONĄ INTERNETOWĄ LUB WIADOMOŚCI TYPU EDI**

e-zakupy obejmują :

- zakupy dokonywane on-line w sklepach internetowych lub poprzez elektroniczne formularze zamieszczone na stronie internetowej innego przedsiębiorstwa lub przy wykorzystaniu extranetu innego przedsiębiorstwa, lub przez aplikacje mobilne („apps”),
- zakupy dokonywane za pomocą wiadomości typu EDI, co oznacza wiadomości w uzgodnionym lub standardowym formacie, który pozwala na ich automatyczne przetwarzanie, np. EDI, XML itp.

Zakupy towarów i usług powinny obejmować wartość wszystkich towarów i usług nabytych w ciągu okresu obrachunkowego w celu odsprzedaży lub wykorzystania w procesie produkcji, z wyłączeniem środków trwałych, których wykorzystanie jest zarejestrowane jako zużycie.

Wyklucza się:

- zamówienia składane za pomocą ręcznie wprowadzanych wiadomości e-mail.

G8	Czy w 2015 r. przedsiębiorstwo składało zamówienia na usługi, towary i materiały poprzez stronę internetową lub aplikacje mobilne („apps”)?	tak 1 ☐
	<i>Proszę wpisać znak X w kratce przy właściwej odpowiedzi.</i>	nie 2 ☐
G9	Czy w 2015 r. przedsiębiorstwo składało zamówienia na usługi, towary i materiały poprzez wiadomości typu EDI?	tak 1 ☐
	<i>Proszę wpisać znak X w kratce przy właściwej odpowiedzi.</i>	nie 2 ☐

Dział H. NAKŁADY NA ICT

*** Szczegółowy wykaz znajduje się w objaśnieniach

Dział V. KOMENTARZE I DANE TELEADRESOWE

BADANIE 2016

Objaśnienia do sprawozdania SSI-01

1. Formularz SSI-01 wypełniają osoby prawne, jednostki organizacyjne niemające osobowości prawnej oraz osoby fizyczne prowadzące działalność gospodarczą, w których liczba pracujących wynosi 10 osób i więcej, a działalność została zaklasyfikowana według Polskiej Klasyfikacji Działalności do sekcji C, D, E, F, G, H, I, J, L, M działy 69–74, N, S grupa 95.1.
2. Jeżeli w jednostce sprawozdawczej **nie są wykorzystywane komputery** do prowadzenia działalności gospodarczej, wówczas po zakreśleniu odpowiedzi „nie” w pytaniu A1 działu A należy przejść do działu H oraz Y i po ich wypełnieniu przesłać formularz do urzędu statystycznego.
3. W przypadku gdy wykonywanie funkcji informatycznych przedsiębiorstwo zleca na zewnątrz innemu podmiotowi gospodarczemu, to jest to równoznaczne z wykorzystywaniem przez nie komputerów i wówczas w pytaniu A1 powinno się zaznaczyć odpowiedź „tak”.
4. Jeżeli za odpowiedzią na pytanie występuje symbol strzałki „→”, to po udzieleniu odpowiedzi należy przejść do wskazanego pytania lub działu.

OBJAŚNIENIA SZCZEGÓŁOWE

Dział 0. STAN AKTYWNOŚCI PRAWNEJ I EKONOMICZNEJ

Należy zaznaczyć jeden z podanych kodów, przy czym poszczególne kody oznaczają:

- 1) **Kod 11** – podmiot aktywny – prowadzący działalność.
Dotyczy podmiotów ukonstytuowanych zgodnie z przepisami prawa polskiego uzyskujących (w okresie objętym sprawozdaniem) przychody z działalności, dla której prowadzenia powstały lub zostały utworzone;
 - 2) **Kod 12** – podmiot aktywny – w budowie, organizujący się.
Dotyczy podmiotów ukonstytuowanych zgodnie z przepisami prawa polskiego, które nie uzyskały jeszcze (w okresie objętym sprawozdaniem) przychodów z działalności, dla której prowadzenia powstały lub zostały utworzone.
W szczególności dotyczy to podmiotów:
 - budujących (organizujących) swoje zakłady, fabryki itp. formy organizacyjne dla prowadzenia przyszłej działalności, ponoszących jedynie koszty,
 - prowadzących już działalność, ale nieuzyskujących jeszcze z niej przychodów;
 - 3) **Kod 13** – podmiot aktywny – w stanie likwidacji.
Dotyczy podmiotów, które są w stanie likwidacji, prowadzą nadal działalność i w okresie objętym sprawozdaniem uzyskiwały z niej przychody;
 - 4) **Kod 14** – podmiot aktywny – w stanie upadłości.
Dotyczy podmiotów, które są w stanie upadłości, prowadzą nadal działalność i w okresie objętym sprawozdaniem uzyskiwały z niej przychody;
 - 5) **Kod 21** – podmiot nieaktywny – jeszcze nie podjął działalności.
Dotyczy podmiotów ukonstytuowanych zgodnie z przepisami prawa polskiego, które nie podjęły żadnych działań na rzecz działalności, dla której prowadzenia powstały lub zostały utworzone;
 - 6) **Kod 23** – podmiot nieaktywny – w stanie likwidacji.
Dotyczy podmiotów, które są w stanie likwidacji i nie prowadziły w okresie objętym sprawozdaniem, działalności, dla której powstały;
 - 7) **Kod 24** – podmiot nieaktywny – w stanie upadłości.
Dotyczy podmiotów, które są w stanie upadłości i nie prowadziły, w okresie objętym sprawozdaniem, działalności, dla której prowadzenia powstały;
 - 8) **Kod 25** – podmiot nieaktywny – z zawieszoną działalnością.
Dotyczy podmiotów, które mają zawieszoną działalność;
- Uwaga:** Przypomina się o obowiązku zgłaszania do rejestru REGON faktu zawieszenia działalności oraz okresu, na jaki działalność jest zawieszona.
- 9) **Kod 26** – podmiot nieaktywny – z zakończoną działalnością (niewyrejestrowany z rejestru sądowego/ewidencji).
Dotyczy podmiotów, które zakończyły definitywnie działalność, ale nie dopełniły obowiązku zgłoszenia wniosku o wykreślenie z rejestru sądowego/ewidencji.

Dział X. PODSTAWOWE INFORMACJE O PRZEDSIĘBIORSTWIE**Pytanie X1**

Należy podać liczbę osób (bez uczniów), dla których jednostka sprawozdawcza jest głównym miejscem pracy, łącznie z pracującymi poza granicami kraju.

Dane należy podać bez przeliczania na pełne etaty.

Do pracujących **zalicza się**:

1. Osoby zatrudnione na podstawie stosunku pracy (tj. umowy o pracę, powołania, wyboru lub mianowania) łącznie z sezonowymi i zatrudnionymi dorywczo.
2. Osoby zatrudnione na podstawie umowy o pracę nakładczą.
3. Agentów, tj. osoby, z którymi jednostka sprawozdawcza zawarła umowę agencyjną lub umowę na warunkach zlecenia o prowadzeniu placówek handlowych, usługowych lub o wykonywaniu zleconych czynności, oraz pomagających członków ich rodzin i osoby zatrudnione przez agentów. Do agentów nie zalicza się osób, które prowadzą własną działalność gospodarczą.
4. **Właścicieli i współwłaścicieli** zakładów (z wyłączeniem wspólników, którzy nie pracują, a wnoszą jedynie kapitał) łącznie z bezpłatnie pomagającymi członkami ich rodzin.
5. Osoby otrzymujące zasiłki chorobowe, macierzyńskie i opiekuńcze.

Do stanu pracujących na podstawie stosunku pracy **nie zalicza się** osób skreślonych czasowo z ewidencji, z którymi nie rozwiązano umowy o pracę oraz innych, między innymi osób: korzystających w miesiącu sprawozdawczym z urlopów wychowawczych, z urlopów bezpłatnych w wymiarze powyżej 3 miesięcy (nieprzerwanie) oraz osób przebywających na świadczeniu rehabilitacyjnym, zatrudnionych na podstawie umowy-zlecenia lub umowy o dzieło, a także osób (uczniów) zatrudnionych na podstawie umowy o pracę w celu przygotowania zawodowego. Nie zalicza się również pracowników udostępnianych (zatrudnionych) przez agencję pracy tymczasowej oraz pracowników zatrudnionych na kontraktach, których umowa nie ma charakteru umowy o pracę.

Pytanie X2

W pytaniu powinni być ujęci pracownicy z dyplomem wyższych studiów zawodowych, studiów magisterskich, magisterskich studiów uzupełniających, studiów podyplomowych, studiów doktoranckich; absolwenci kolegiów (zgodnie z klasyfikacją ISCED2011 poziomy 5, 6, 7, 8).

Pytanie X3

Należy wykazać przychody netto ze sprzedaży (w kraju i na eksport) wytworzonych przez jednostkę produktów (wyrobów i usług), a także usług obcych, jeżeli są one fakturowane odbiorcom łącznie z produktami, oraz przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów – niezależnie od tego, czy zostały zapłacone – skorygowane o należne dopłaty, udzielone upusty i bonifikaty itp.

Wartość przychodów netto ze sprzedaży powinna być zgodna:

- dla podmiotów prowadzących księgi rachunkowe ze sprawozdaniem:

SP lub F02 za 2015 r. tj.:

część II dział 2 wiersz (02 + 07)

F-01/I01 za IV kwartał 2015 r., tj.:

część I dział 1 wiersz (02 + 06)

- dla podmiotów prowadzących podatkową księgę przychodów i rozchodów ze sprawozdaniem SP część II dział 2 wiersz 01,
- w jednostkach prowadzących ewidencję przychodów z wartością w kolumnie „ogółem przychód”,
- dla podmiotów nieprowadzących ewidencji (karta podatkowa/ryczałt) należy podać dane szacunkowe.

Dział A. WYKORZYSTANIE KOMPUTERÓW I SIECI KOMPUTEROWYCH**Pytanie A1**

Należy podać informację dotyczącą wykorzystania komputerów w przedsiębiorstwie.

W niniejszym badaniu **do komputerów zalicza się: komputery osobiste (PC), komputery przenośne (np. laptopy, notebooki, netbooki), tablety, inne urządzenia przenośne takie jak smartfony – niezależnie od tytułu prawnego do ich używania (własność, dzierżawa, leasing itp.).**

Do komputerów nie zaliczamy: kas elektronicznych wykorzystywanych jedynie do przeprowadzania transakcji pieniężnych (EPOS) i urządzeń kontrolowanych przez komputery. Jeżeli obsługa funkcji informatycznych przedsiębiorstwo zleca na zewnątrz innemu podmiotowi gospodarczemu, to jest to równoznaczne z wykorzystywaniem przez nie komputerów i wówczas w pytaniu A1 powinno się zaznaczyć odpowiedź „tak”.

Dział B. E-UMIEJĘTNOŚCI I SPECJALIŚCI ICT

Umiejętności w zakresie ICT dzielimy na:

- umiejętności specjalistów ICT (np. rozwój, obsługa, utrzymanie systemów lub aplikacji ICT); specjaliści od baz danych, wspierający obsługę ICT,
- umiejętności pracowników w zakresie ICT (np. wykorzystanie w pracy oprogramowania, tj. edytora tekstu, arkusza kalkulacyjnego, oprogramowania specyficznego dla konkretnej branży).

W pytaniach dotyczących specjalistów ICT włączamy specjalistów pracujących w przedsiębiorstwie, które składa sprawozdanie, natomiast wyłączamy specjalistów pracujących w innym przedsiębiorstwie (lub na własny rachunek) i świadczących usługi dla przedsiębiorstwa składającego sprawozdanie.

Pytanie B2

Pytanie dotyczy zarówno szkoleń przeprowadzanych wewnątrz przedsiębiorstwa jak i przez podmioty zewnętrzne.

Pytanie B4

Możliwe przyczyny trudności związanych z obsadzeniem stanowisk specjalistów ICT:

- brak kandydatów z wymaganymi umiejętnościami ICT,
- zgłosili się kandydaci, ale poziom ich wiedzy nie odpowiadał pracodawcy,
- zgłosili się kandydaci, ale nie posiadali wystarczającego doświadczenia,
- zgłosili się kandydaci, ale ich wymagania co do zarobków były za wysokie.

Pytanie B5**B5c i B5e**

W pytaniu dotyczącym rozwoju oprogramowania (**pytanie B5c**) nie powinien być ujmowany zakup oprogramowania standardowego (gotowego) podobnie jak dostęp on-line lub off-line do aktualizacji zakupionego oprogramowania.

W pytaniach dotyczących rozwoju oprogramowania i projektowania rozwiązań typu Web (**B5c i B5e**) ujęte powinny być rozwiązania specjalnie stworzone dla potrzeb przedsiębiorstwa (*taylor-made, customised*) jak również zakup oprogramowania, które zostało specjalnie dostosowane (dedykowane) do potrzeb przedsiębiorstwa (np. SAP). Dodatkowo ujmowane powinny być wszelkie aktualizacje, dostosowania do aktualnych potrzeb biznesowych, dodanie nowych funkcjonalności.

Odróżnienie rozwoju/projektowania i wsparcia

W odróżnieniu od **rozwoju, wsparcie** (np. w zakresie rozwiązań typu Web) powinno być definiowane jako doradztwo w rozwiązywaniu problemów, podnoszeniu efektywności, szkolenia. W zakresie wsparcia dla rozwiązań typu Web (**pytanie B5f**) może być to zatem np. uaktualnienie listy produktów zamieszczanej na stronie przedsiębiorstwa, ale nie zmiana funkcjonalności strony (np. dodanie funkcjonalności koszyk-wózek), co klasyfikuje się jako rozwój.

Dodanie linku do mediów społecznościowych powinno być ujęte jako rozwój.

Dział C. DOSTĘP I KORZYSTANIE Z INTERNETU**Pytanie C2**

Należy również uwzględnić pracowników korzystających ze wspólnego komputera z dostępem do Internetu.

Pytanie C3

Źródłem informacji o rodzaju połączenia może być umowa zawarta przez przedsiębiorstwo z dostawcą usług w zakresie połączenia do Internetu. Dla przykładu Neostrada jest łączem w technologii ADSL.

Pytanie C4

Nie należy uwzględniać prędkości faktycznie wykorzystywanej tylko tę, która jest zadeklarowana przez operatora.

Pytanie C9

Należy uwzględnić jedynie taką stronę WWW, która w całości jest poświęcona przedsiębiorstwu, niezależnie od sposobu dostępu do niej (np. poprzez portal grupy kapitałowej, korporacji itp.).

Nie należy włączać prezentacji przedsiębiorstwa na innych stronach, gdzie udostępniane są jedynie dane adresowe. Przedsiębiorstwa wykorzystujące konto w mediach społecznościowych, np. na Facebooku, kwalifikuje się jako posiadające stronę internetową, pod warunkiem, że zarządzają nią i kontrolują jej zawartość.

Prosimy zauważyć, że przedsiębiorstwo może korzystać z e-handlu i jednocześnie nie posiadać strony internetowej, gdyż może w tym celu wykorzystywać inne elektroniczne platformy handlowe.

Pytanie C10b

Zamawianie lub rezerwacja on-line odnosi się do możliwości dokonywania zamówień bez konieczności dodatkowego kontaktu off-line lub e-mailowego. Włącza się również strony internetowe pozwalające na rezerwację pokoi hotelowych, czy biletów lotniczych. Prosimy nie uwzględniać umieszczonych na stronach internetowych linków, które przekierowują użytkownika do aplikacji e-mail w celu wysłania zamówienia lub dokonania rezerwacji. Płatność nie musi być dokonywana drogą elektroniczną (np. za rezerwację pokoju hotelowego można zapłacić na miejscu).

Pytanie C10c

Z możliwością własnej specyfikacji lub projektowania mamy do czynienia, gdy strona internetowa posiada interaktywny interfejs, za pomocą którego użytkownicy mogą dokonywać wyboru poszczególnych cech produktów (np. koloru) oraz widzieć wpływ dokonanych wyborów, np. na cenę produktu. Interfejs może również umożliwiać wizualizację produktu po dokonaniu wyboru.

Pytanie C10d

Sprawdzanie stanu realizacji zamówienia on-line dotyczy możliwości śledzenia wysłania, lokalizacji, dostarczenia zamówienia oraz daty, czasu i statusu.

Pytanie C10e

Personalizacja zawartości strony oznacza możliwość rozpoznawania użytkownika, który ponownie loguje się na daną stronę oraz możliwość dostosowania jej zawartości do jego potrzeb.

Pytanie C11a

Serwisy społecznościowe – aplikacje internetowe za pomocą których użytkownicy posiadający własny profil zawierający informacje osobiste, informacje o firmie wymieniają poglądy, dzielą się zainteresowaniami zapraszają innych do własnych profili, tworzą społeczności oparte na tych samych zainteresowaniach. Przykładami serwisów społecznościowych są Facebook, LinkedIn.

Pytanie C11b

Blog – strona internetowa lub jej część, której treść jest często uaktualniana a jej właścicielem mogą być osoby prywatne, grupy zainteresowań lub przedsiębiorstwa. W kontekście niniejszego sprawozdania pod uwagę powinny być wpisy dokonywane przez pracowników tylko na blogu przedsiębiorstwa. Wpisy są z reguły krótkie a odbiorcy mogą na nie odpowiadać, dzielić się nimi z innymi, komentować. Blog może być używany zarówno wewnątrz przedsiębiorstwa (tzw. blog korporacyjny) jak i udostępniany na zewnątrz w celu komunikacji z klientami, partnerami biznesowymi lub innymi organizacjami.

Mikroblog – krótki, jednozdaniowy wpis z reguły prezentujący działania i plany przedsiębiorstwa na najbliższy okres.

Pytanie C11d

Narzędzia Wiki rozumiane są jako strony internetowe, które pozwalają na tworzenie, edytowanie dowolnej ilości treści. Są zazwyczaj używane wspólnie przez wielu użytkowników Najbardziej popularnym przykładem wykorzystania ww. narzędzia jest Wikipedia.

Pytanie C14c1 i C14 d1

Jeżeli przedsiębiorstwo wysyła np. tylko deklaracje VAT i CIT to ilość procedur/spraw wynosi dwie. Ilość procedur/spraw nie dotyczy ilości wysyłanych formularzy, np. VAT-7, VAT-R, VAT-ZD, tylko deklaracja VAT sama w sobie powinna być rozumiana jako jedna procedura/sprawa administracyjna.

Pytanie C17

Przykładami reklamy mogą być: pozycjonowanie strony, linki z odniesieniami na portalach społecznościowych.

Dział D. KORZYSTANIE Z USŁUG W CHMURZE OBLICZENIOWEJ

Pytanie D1

Pytanie o **zakup** usług w chmurze obliczeniowej odnosi się do definicji umieszczonej na formularzu. Uwzględnione powinny być zarówno usługi publiczne, jak i prywatne. Poprzez usługi prywatne rozumiemy korzystanie z dedykowanych serwerów udostępnianych przez dostawcę usług oraz w niektórych przypadkach posiadających specjalnie dostosowane oprogramowanie.

Pytanie D2

Na pytanie odpowiadają tylko przedsiębiorstwa, które wykorzystują płatne usługi w chmurze obliczeniowej.

Pytania D2c, d

Pytanie odnosi się do baz danych i każdego rodzaju plików (dokumentów, obrazów, prezentacji itp.), których fizyczne przechowywanie jest zapewnione przez dostawcę usług. Włączone jest również przechowywanie kopii zapasowych (*ang. storing backup files*) oraz ich przywracanie (*ang. disaster recovery*).

Pytanie D2g

Pytanie dotyczy zakupu mocy obliczeniowej potrzebnej do korzystania z aplikacji wykorzystywanych przez przedsiębiorstwo, które może korzystać z danego oprogramowania zapewnionego przez usługodawcę (nie musi inwestować w serwery). Może mieć również rozszerzone możliwości, np. łączenia z własnym oprogramowaniem, dokonywania zmian.

Pytanie D3b

W pytaniu powinny być włączone również przypadki, gdzie chmura obsługuje również określoną grupę odbiorców (*ang. Community Cloud*). Serwery są w tym przypadku udostępnione wyłącznie uzgodnionej grupie odbiorców.

Pytanie D4

Na pytanie odpowiadają przedsiębiorstwa, które nie korzystały z usług w chmurze obliczeniowej.

Pytanie D4a

Pytanie związane z obawami dotyczącymi naruszenia bezpieczeństwa, np. ujawnienie tajemnicy handlowej, produkcyjnej, technologicznej.

Pytanie D4b

Pytanie dotyczy braku pewności, co do lokalizacji przechowywania danych – centra danych, z których korzysta usługodawca mogą być zlokalizowane na całym świecie, co może wzbudzać obawy związane z bezpieczeństwem danych.

Pytanie D4c

Pytanie w zakresie niepewności dotyczących kwestii prawnych, jurysdykcji, mechanizmów rozstrzygania sporów – dane mogą być przechowywane poza Unią Europejską, co wiąże się z zastosowaniem innych przepisów prawnych.

Pytanie D4d

Pytanie dotyczy wysokich kosztów zakupu usług w chmurze obliczeniowej – koszty mogą być dość wysokie dla przedsiębiorstw, które rozpoczynają korzystanie z usług w chmurze (muszą dostosować swoje systemy informatyczne do pracy w chmurze).

Dział E. PROWADZENIE ANALIZ BIG DATA

Termin big data odnosi się do bardzo dużych ilości różnego typu danych produkowanych z dużą szybkością i pochodzących z różnych źródeł. Radzenie sobie z bardzo zróżnicowanymi zbiorami danych produkowanych w czasie rzeczywistym wymaga stosowania nowych narzędzi i metod takich jak procesory o dużej mocy, algorytmy i oprogramowanie.

Czynności wykonywane elektronicznie oraz komunikacja pomiędzy urządzeniami (M2M: *machine-to-machine*) są źródłem big data, które charakteryzują się dużą ilością (objętością), prędkością i różnorodnością. Wykorzystanie big data jest postrzegane jako ważne ze społecznego i ekonomicznego punktu widzenia.

Poniżej znajduje się opis cech charakteryzujących big data:

Duża ilość – odnosi się do ogromnych ilości danych generowanych w ciągu jednej sekundy (np. Mega-, Giga-, Terra-, Peta-bajtów). Duża ilość danych jest podstawową cechą big data.

Prędkość - odnosi się do dużej prędkości, z jaką dane są generowane, stają się dostępne, są przetwarzane w czasie rzeczywistym i co najważniejsze, zmieniają się w czasie (w ciągu roku, miesiąca, tygodnia, dnia, godziny, w czasie rzeczywistym).

Różnorodność – odnosi się do różnych typów elektronicznych form danych, które są dostępne zarówno w postaci ustrukturyzowanej jak i nieustrukturyzowanej (w postaci np. tekstu, głosu, video, obrazów, dokumentów, danych pozyskiwanych z czujników, rejestrów aktywności, kliknięć i współrzędnych itp.).

Ważność – odnosi się do wykorzystania wcześniej pozyskanych i zintegrowanych danych. Wykorzystanie big data w celu podejmowania decyzji opartych na pozyskanych informacjach jest dużą wartością dla przedsiębiorstwa.

Wiarygodność – odnosi się do zaufania do danych o odpowiedniej jakości, autentyczności i dokładności z uwzględnieniem niepewności co do danych takich jak np. prognozy pogody.

Big data pozyskiwane podczas przebiegu procesów produkcyjnych: big data w procesach produkcyjnych pozwala na prowadzenie analizy procesów produkcyjnych w czasie rzeczywistym, prowadzenie analizy poszczególnych parametrów produkcji. W przypadku odchyień stosowanie ww. analiz pozwala na niezwłoczną korektę, modyfikację i tym samym eliminuje potencjalne straty.

Dział F. Część 1 ELEKTRONICZNE FAKTUROWANIE

Proszę zwrócić uwagę, iż pytanie F2 dotyczy faktur wysyłanych **tylko do innych przedsiębiorstw i organów administracji publicznej** (nie dotyczą klientów indywidualnych).

Pytanie F2c

Pytanie dotyczy faktur wysyłanych wyłącznie w formie papierowej. Proszę nie ujmować faktur wysyłanych wcześniej w formie np. PDF, a następnie dosłanych w formie papierowej.

Dział F. Część 2 ELEKTRONICZNE ZARZĄDZANIE DOKUMENTAMI

Pytanie F4

Elektroniczny system zarządzania dokumentami jest rozwiązaniem, które pozwala na gromadzenie, kategoryzację, przechowywanie oraz wyszukiwanie dokumentów w elektronicznym repozytorium. Zapewnia sprawną dystrybucję dokumentów oraz rejestrację ich obiegu. Zależnie od specyfiki działalności przedsiębiorstwa mogą być to dokumenty dotyczące sprzedaży, zakupów, sprawozdawczości finansowej, korespondencji urzędowej lub inne.

Dział G. HANDEL ELEKTRONICZNY (E-HANDEL)

Pytania G2 i G7

W przypadku braku odpowiednich informacji prosimy o podanie danych szacunkowych. Prosimy o zwrócenie uwagi, aby suma wartości podanych w pytaniach G2 i G7 nie przekraczała wartości podanej w punkcie X3.

Pytanie G3

B2C (*ang. business to customer*) – sprzedaż do odbiorców indywidualnych.

B2B (*ang. business to business*) – sprzedaż dla innych przedsiębiorstw.

B2G (*ang. business to government*) – sprzedaż do organów administracji publicznej.

Pytanie G4a

Prosimy nie ujmować płatności, które nie są zintegrowane z systemem obsługi zamówień. Jeżeli np. sklep internetowy przesyła Państwu fakturę po złożeniu przez Państwa zamówienia on-line i następnie dokonują Państwo płatności poprzez bankowość internetową – taka forma płatności powinna być zakwalifikowana jako płatność off-line i wykazana w pytaniu G4b.

Dział H. NAKŁADY NA ICT

Pytanie H1a

Powinny być ujęte nakłady na środki trwałe na:

- maszyny przenośne do automatycznego przetwarzania danych o masie ≤ 10 kg, tj.: laptopy, notebooki, netbooki,
- komputery kieszonkowe (np. notesy komputerowe) i podobne,
- terminale kasowe (POS), terminale komputerowe typu bankomat (ATM) i podobne maszyny nadające się do podłączenia do maszyny przetwarzającej dane lub do sieci,
- maszyny do automatycznego przetwarzania danych w formie systemów,
- pozostałe maszyny do automatycznego przetwarzania danych, zawierające lub nie w tej samej obudowie jedno lub dwa urządzenia następującego typu: urządzenia pamięci, urządzenia wejścia i wyjścia,
- urządzenia peryferyjne wyjścia (klawiatura, joystick, mysz itp.),
- skanery (z wyłączeniem urządzeń wielofunkcyjnych zawierających drukarkę, skaner, kopiarkę i/lub faks),
- drukarki atramentowe używane z urządzeniami do przetwarzania danych,
- drukarki laserowe używane z urządzeniami do przetwarzania danych,
- pozostałe drukarki używane z urządzeniami do przetwarzania danych,
- jednostki wykonujące co najmniej dwie z następujących funkcji: drukowanie, skanowanie, kopiowanie, faksowanie,
- pozostałe peryferyjne urządzenia wejścia lub wyjścia,
- urządzenia pamięci do nieruchomych nośników informacji,
- urządzenia pamięci do ruchomych nośników informacji,
- pozostałe jednostki do maszyn do automatycznego przetwarzania danych,
- części i akcesoria do maszyn liczących,
- półprzewodnikowe urządzenia pamięci trwałe.

Pytanie H1b

Powinny być ujęte nakłady na środki trwałe na:

- urządzenia przeciwwłamaniowe, przeciwpożarowe, oraz inne temu podobne,
- urządzenia nadawcze zawierające aparaturę odbiorczą,
- urządzenia nadawcze niezawierające aparatury odbiorczej,
- kamery telewizyjne,
- przewodowe aparaty telefoniczne ze słuchawką bezprzewodową (plus części do nich),
- telefony sieci komórkowych lub dla innych sieci bezprzewodowych (plus części do nich),
- pozostałe aparaty telefoniczne i aparatura do transmisji lub odbioru głosu, obrazu lub innych danych, włączając aparaturę do komunikacji w sieci przewodowej lub bezprzewodowej (takiej jak lokalna lub rozległa sieć komputerowa) (plus części do nich).

Suma wartości nakładów wykazanych w pytaniach J1a i J1b powinna być mniejsza lub równa wartości wykazanej w sprawozdaniach:

SP za 2015 r. dla podmiotów prowadzących księgi rachunkowe, tj.:

część III dział 1 wiersz 08 kolumna 7 + część III dział 1 wiersz 08 kolumna 8 + część III dział 1 wiersz 11 kolumna 7 + część III dział 1 wiersz 11 kolumna 8

F-01/I01 za IV kwartał 2015 r., tj.:

część II dział 2 wiersz 05 kolumna 1 + część II dział 2 wiersz 05 kolumna 3 + część II dział 2 wiersz 07 kolumna 1 + część II dział 2 wiersz 07 kolumna 3.

Pytanie H2

O **leasingu finansowym** mówimy wtedy, gdy przedmiot umowy znajduje się w ewidencji środków trwałych leasingobiorcy (korzystającego), który dokonuje odpisów amortyzacyjnych. Kosztem uzyskania przychodu jest dla leasingobiorcy część finansowa rat leasingowych. Leasingobiorca ma zagwarantowane przeniesienie prawa własności przedmiotu po zakończeniu umowy leasingowej i ponosi pełne ryzyko dotyczące dobra (koszty jego utrzymania, ubezpieczenia, oraz związane z nimi podatki i inne opłaty). Leasing finansowy może mieć charakter średnio lub długoterminowy (zwykle trwa od 3 do ponad 10 lat). W przeciwieństwie do leasingu operacyjnego, czas użytkowania przedmiotu leasingu jest bliski okresowi amortyzacji (całkowitego zużycia). Umowa leasingu finansowego może, ale nie musi, zawierać klauzulę o wykupie przedmiotu leasingu przez korzystającego, po zakończeniu umowy.

Wartość wydatków poniesionych na leasing finansowy powinna być mniejsza lub równa wartości wykazanej w sprawozdaniach:

SP za 2015 r. dla podmiotów prowadzących księgi rachunkowe, tj.:

część III dział 1.1 wiersz 01 kolumna 2 + część III dział 1.1 wiersz 01 kolumna 4

F-01/I01 za IV kwartał 2015 r., tj.:

część II dział 3 wiersz 1 kolumna 1.

Pytanie H3

Należy zsumować wszystkie **koszty netto** poniesione na etapach: analizy funkcjonalności, analiz szczegółowych, programowania, testów, tworzenia dokumentacji, uwzględniając następujące ich rodzaje:

- wydatki netto na wykorzystane materiały i usługi,
- wynagrodzenia brutto (z punktu widzenia pracodawcy, tzn. zawierające także świadczenia na rzecz pracowników) i inne koszty osobowe związane z zatrudnieniem personelu bezpośrednio zaangażowanego w tworzenie oprogramowania,
- inne wydatki netto bezpośrednio związane z wytwarzaniem,
- koszty ogólne netto, które mogą być z uzasadnieniem określone.

Na takich samych zasadach należy także oszacować koszty związane z modyfikacjami zakupionego na zewnątrz oprogramowania dokonanymi we własnym zakresie, o ile wartość tych modyfikacji przekracza 2000 zł netto.

Nie należy uwzględniać kosztu zakupionego oprogramowania, które zostało następnie zmodyfikowane, ani wytworzonych we własnym zakresie programów, **które były następnie sprzedawane** na zewnątrz (jako osobny produkt lub jako dodatek do innych).

DEFINICJE PODSTAWOWYCH POJĘĆ

3G (trzecia generacja) – sieć cyfrowa telefonii komórkowej o poszerzonej pojemności dysponująca dodatkowymi usługami umożliwiającymi transmisję video i transmisję pakietową.

4G (czwarta generacja) – sieć dla której główną cechą odróżniającą od swojej poprzedniczki (3G) jest szybkość transferu pomiędzy urządzeniami. Oferuje ona prędkość mobilnego Internetu na poziomie 100 Mb/s, a wysyłanie pakietów odbywa się z prędkością powyżej 25 Mb/s. Dzięki tej technologii użytkownicy posiadają m.in.: ultraszybki dostęp do Internetu, zindywidualizowaną telefonię, dostęp do nowoczesnych serwisów z multimediami.

Aplikacje mobilne (*apps*) – oprogramowanie stworzone do wykorzystania w konkretnym celu np. do dokonywania zakupów, w celach rozrywkowych, które jest pobierane i wykorzystywane za pomocą komputerów w zależności od ich systemu operacyjnego (np. za pomocą urządzeń przenośnych, tj. tablety, smartfony).

CRM (*ang. Customer Relationship Management*) – oprogramowanie służące do zarządzania informacjami o klientach. Wykorzystuje technologie informacyjne w celu zbierania, integrowania, przetwarzania i analizy informacji związanych z klientami.

Dynamiczny system zakupów – jest w pełni elektronicznym procesem udzielania zamówień publicznych na dostawy lub usługi powszechnie dostępne. Mając ograniczony czas trwania, przez cały okres ważności jest dostępny dla każdego wykonawcy, który spełnia kryteria kwalifikacji oraz złożył ofertę zgodną ze specyfikacją. Polega on na wstępnym kwalifikowaniu wykonawców, spośród których wyłania się wykonawców konkretnych zamówień objętych tym systemem.

DSL (*ang. Digital Subscriber Line* – cyfrowa linia abonencka) – rodzina technologii umożliwiających szerokopasmowe połączenie z Internetem przy użyciu tradycyjnego, miedzianego kabla telefonicznego (ADSL, SDSL, VDSL).

ADSL (*ang. Asymmetric Digital Subscriber Line*) – szerokopasmowa technologia cyfrowa pozwalająca użytkownikowi połączyć się z siecią komputerową, np. z Internetem, umożliwiającą odbiór danych z szybkością większą niż ich wysyłanie, czyli asymetrycznie.

SDSL (*ang. Symmetric Digital Subscriber Line*) – szerokopasmowa technologia cyfrowa pozwalająca użytkownikowi połączyć się z Internetem, umożliwiającą odbiór i wysyłanie danych z taką samą prędkością, czyli symetrycznie.

xDSL – zbiorcze określenie wszystkich odmian DSL, gdzie w miejsce x można podstawić oznaczenie danego rodzaju łącza, np. ADSL.

VDSL – (*ang. Very High Speed DSL*) najbardziej zaawansowany standard transmisji szerokopasmowej typu xDSL. Umożliwia operatorom stopniowe i elastyczne udoskonalanie obecnej infrastruktury xDSL.

EDI (*ang. Electronic Data Interchange*) – elektroniczna wymiana informacji (danych handlowych lub administracyjnych – faktury, przelewy, zamówienia) pomiędzy organizacjami lub przedsiębiorstwami. Jeden ze standardów stosowanych w gospodarce elektronicznej, obejmujący sposób realizacji zautomatyzowanych transakcji pomiędzy przedsiębiorstwami (B2B) bez interwencji człowieka.

EDIFACT (*ang. Electronic Data Interchange for Administration, Commerce and Transport*) – system elektronicznej wymiany danych wykorzystujący zespół formatów powszechnie wykorzystywanych do elektronicznej komunikacji pomiędzy przedsiębiorstwami, m.in. do zlecania zakupów, dokonywania przelewów elektronicznych środków finansowych czy też dostarczania informacji klientom. System EDIFACT umożliwia sporządzenie standardowych form dla każdej z przesyłanych informacji, tak aby każdy użytkownik mógł ją odebrać w standardzie zgodnym z jego systemem informatycznym.

e-mail – wiadomość elektroniczna zawierająca tekst i załączniki przesyłana pomiędzy komputerami użytkowników. Może być przesyłana za pomocą Internetu lub innych sieci komputerowych.

ERP (*ang. Enterprise Resource Planning*) – Planowanie Zasobów Przedsiębiorstwa to system informatyczny składający się z aplikacji (modułów) integrujących informacje i działania danego przedsiębiorstwa na wszystkich szczeblach i w większości obszarów zarządzania. Typowe systemy ERP łączą ze sobą planowanie, zaopatrzenie, sprzedaż, marketing, relacje z klientami, finanse i zarządzanie personelem, pozwalają na optymalne wykorzystanie zasobów oraz uporządkowanie zachodzących w przedsiębiorstwie procesów. Systemy te oparte są na jednej – wspólnej dla całego systemu – bazie danych. Dzięki temu dane wprowadzane raz są widoczne we wszystkich modułach. Niezwykle ważną cechą systemów ERP jest ich elastyczność i możliwość dopasowania do specyfiki danego przedsiębiorstwa.

Oprogramowanie ERP dostosowuje się do potrzeb klienta lub przyjmuje rozwiązania domyślne producenta.

Faktury w formie elektronicznej obejmują informację o płatnościach wymienianą pomiędzy partnerami biznesowymi, mogą być wymieniane pomiędzy sektorem biznesu, publicznym i z innymi odbiorcami za pomocą Internetu lub innych elektronicznych dróg wymiany.

Faktury w formie elektronicznej o ustandaryzowanej strukturze są to faktury, w których wszystkie dane występują w formacie cyfrowym i mogą być przetwarzane automatycznie. Cechą wyróżniającą tego typu dokumenty jest automatyzacja. Mogą być automatycznie transferowane pomiędzy systemem nadawcy a systemem finansowym lub inną aplikacją odbiorcy.

Faktury w formie elektronicznej o nieustandaryzowanej strukturze są to faktury, które nie nadają się do automatycznego przetwarzania.

Protokołem odpowiedzialnym za transmisję może być XML, EDI lub inny podobny format.

Extranet – zamknięta sieć wykorzystująca protokoły internetowe w celu bezpiecznej wymiany informacji z dostawcami, klientami lub innymi partnerami biznesowymi. Extranet może przybrać formę bezpiecznego rozszerzenia Intranetu i umożliwić dostęp użytkownikowi zewnętrznemu do wybranej części zasobów. Extranet może również stanowić wydzieloną część strony internetowej przedsiębiorstwa, do której partnerzy biznesowi mają dostęp po zalogowaniu się (po przejściu procesu autoryzacji).

Geolokalizacja – odnosi się do procesu identyfikacji lokalizacji geograficznej podczas korzystania z Internetu przy wykorzystaniu adresu IP, połączeń z siecią bezprzewodową, masztów (nadajników) telefonii komórkowej (niezależnie od korzystania z Internetu) lub dedykowanego sprzętu GPS, który odbiera informacje o szerokości i długości geograficznej z satelitów.

Handel elektroniczny (e-handel) – Transakcje e-handlu to sprzedaż i zakup produktów (wyrobów i usług), towarów i materiałów dokonywane on-line poprzez sieci komputerowe, przy czym płatności i dostawy nie muszą być dokonywane on-line.

Transakcje mogą być dokonywane pomiędzy przedsiębiorstwami, osobami indywidualnymi, instytucjami rządowymi lub innymi organizacjami prywatnymi lub publicznymi. Zamówienia otrzymane przez telefon, telefax lub e-mail nie są elementem e-handlu.

Rodzaj e-handlu jest definiowany na podstawie metody składania zamówienia.

Handel elektroniczny przez EDI (*ang. EDI e – Commerce*) – EDI stanowi tutaj narzędzie e-biznesu służące do wymiany różnego rodzaju wiadomości biznesowych. Jest tutaj ogólnie zdefiniowany jako narzędzie służące do przesyłania lub otrzymywania informacji biznesowych w uzgodnionym formacie, który pozwala na ich automatyczne przetwarzanie (np. EDIFACT, XML itp.).

ICT (*ang. Information and Communication Technologies*) – Technologie Informatyczno-Telekomunikacyjne.

Internet – ogólnosiwiatowa sieć komputerowa, będąca zbiorem milionów sieci lokalnych i pojedynczych komputerów z całego świata, oparta na protokole komunikacyjnym TCP/IP. W ramach sieci Internet dostępne są usługi takie, jak: WWW, poczta elektroniczna, FTP (*ang. File Transfer Protocol*), Extranet, EDI, połączenia przez telefony komórkowe.

Media społecznościowe – w kontekście badania o wykorzystaniu technologii informacyjno-telekomunikacyjnych media społecznościowe rozumiane są jako narzędzie do utrzymywania kontaktów społecznych wewnątrz i na zewnątrz przedsiębiorstwa. Wykorzystanie mediów społecznościowych umożliwia stworzenie nowych form współpracy i zarządzania informacją wewnątrz przedsiębiorstwa oraz dzielenie się wiedzą i doświadczeniami z klientami czy dostawcami.

Płatność on-line (*ang. Online payment*) – płatność za pomocą sieci, bezpośrednio u dostawcy i na bieżąco (w trakcie trwania połączenia). Proces płatności jest częścią oferty sprzedaży.

Sprzedaż/zakupy poprzez stronę internetową (*ang. Web e-commerce*) – Obejmuje zamówienia składane w sklepach internetowych lub poprzez elektroniczne formularze (służące np. do wyboru sposobu płatności lub do wprowadzenia danych karty kredytowej) zamieszczone na stronie internetowej lub w extranecie, niezależnie od sposobu dostępności (poprzez komputer, laptop, telefon komórkowy). Transakcje dokonywane przez stronę internetową **są oddzielone od transakcji dokonywanych w systemach EDI**. Typ transakcji dokonywanych w e-handlu rozróżniamy na podstawie metody składania zamówienia. Jeżeli na przykład klient składa zamówienie poprzez stronę internetową, ale informacja jest przesyłana do sprzedawcy za pomocą wiadomości typu EDI, przyjmujemy, iż sprzedaż dokonywana jest za pomocą strony internetowej (EDI jest w tym przypadku jedynie aplikacją służącą do przesłania informacji).

Strona internetowa (WWW) – zbiór dokumentów (zawierających zwykle oprócz tekstu także grafikę, animacje itp.) w Internecie dotyczący określonej tematyki, obejmujący dokument początkowy, zwany stroną główną i zazwyczaj powiązane z nim dalsze dokumenty – kolejne strony i odsyłacze (hiperłącza) do innych stron. Strony internetowe są zapisane w języku HTML, odczytywanym przez programy zwane przeglądarkami internetowymi np. Internet Explorer, Mozilla Firefox, Google Chrome.

Szerokopasmowe połączenia mobilne (*ang. Mobile broadband*) (mobilne łączenie się z Internetem) jest to termin określający różne rodzaje mobilnego, szybkiego dostępu do Internetu za pomocą modemu bezprzewodowego, telefonu lub innego urządzenia (3G).

Wiadomości typu EDI – rodzina standardów EDI – wiadomości, które mogą być automatycznie przetwarzane.

VPN (*ang. Virtual Private Networks, Wirtualna Sieć Prywatna*) – tunel, przez który płynie ruch w ramach sieci prywatnej pomiędzy nadawcą i odbiorcą za pośrednictwem publicznej sieci (takiej jak Internet). Można opcjonalnie kompresować lub szyfrować przesyłane dane w celu zapewnienia lepszej jakości lub większego poziomu bezpieczeństwa.

Określenie „wirtualna” oznacza, że sieć ta istnieje jedynie jako struktura logiczna działająca w rzeczywistości w ramach sieci publicznej.

XML (*ang. Extensible Markup Language*, w wolnym tłumaczeniu *Rozszerzalny Język Znaczników*) to uniwersalny język formalny przeznaczony do reprezentowania różnych danych w ustrukturalizowany sposób. XML jest niezależny od platformy, co umożliwia łatwą wymianę dokumentów pomiędzy różnymi systemami i znacząco przyczyniło się do popularności tego języka w dobie Internetu.

 GŁÓWNY URZĄD STATYSTYCZNY , al. Niepodległości 208, 00-925 Warszawa www.stat.gov.pl		
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	SSI-02 Sprawozdanie o wykorzystaniu technologii informacyjno-telekomunikacyjnych w przedsiębiorstwach sektora finansowego	Portal sprawozdawczy GUS www.stat.gov.pl Urząd Statystyczny 70-530 Szczecin ul. Matejki 22 Termin przekazania: zgodnie z PBSSP 2016 r.
Numer identyfikacyjny – REGON		

Obowiązek przekazywania danych statystycznych wynika z art. 30 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 29 czerwca 1995 r. o statystyce publicznej (Dz. U. z 2016 r. poz. 1068) oraz rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 21 lipca 2015 r. w sprawie programu badań statystycznych statystyki publicznej na rok 2016 (Dz. U. poz. 1304, z późn. zm.).

(e-mail sekretariatu jednostki sporządzającej sprawozdanie – WYPEŁNIAĆ WIELKIMI LITERAMI)

Dział 0. STAN AKTYWNOŚCI PRAWNEJ I EKONOMICZNEJ

(prosimy zaznaczyć symbol właściwej odpowiedzi)

Podmiot aktywny:		Podmiot nieaktywny:	
podmiot prowadzący działalność	11 ☐	podmiot nie podjął działalności	21 ☐
podmiot w budowie, organizujący się	12 ☐	podmiot w stanie likwidacji	23 ☐
podmiot w stanie likwidacji	13 ☐	podmiot w stanie upadłości	24 ☐
podmiot w stanie upadłości	14 ☐	podmiot z zawieszoną działalnością	25 ☐
		podmiot z zakończoną działalnością, niewykreślony z rejestru . .	26 ☐

Dział X. PODSTAWOWE INFORMACJE O PRZEDSIĘBIORSTWIE

Badanie dotyczy wykorzystania technologii ICT w przedsiębiorstwie. Nie ma znaczenia, czy wyposażenie ICT lub oprogramowanie, z którego korzysta przedsiębiorstwo, są jego własnością czy nie.

Termin ICT oznacza technologie informacyjno-telekomunikacyjne.

X1	Liczba osób pracujących w przedsiębiorstwie	
X2	Proszę podać liczbę pracowników z wyższym wykształceniem. <i>Liczba pracowników</i> Jeżeli nie można podać tej liczby, proszę podać w przybliżeniu, jaki procent z ogółu pracowników posiada wyższe wykształcenie. %	

Dział A. WYKORZYSTANIE KOMPUTERÓW I SIECI KOMPUTEROWYCH

Do komputerów zaliczamy komputery osobiste (PC), komputery przenośne (np. laptopy, notebooki, netbooki), tablety, inne urządzenia przenośne takie jak np. smartfony.

Kasy elektroniczne i urzadzania stosowane do kontroli produkcji nie sa uwazane za komputery.

A1	Czy przedsiębiorstwo wykorzystuje komputery?	tak 1	☐
	<i>Proszę wpisać znak X w kratce przy właściwej odpowiedzi.</i>	nie 2	☐ → <i>pyt. H1</i>

A2	Proszę podać liczbę pracowników wykorzystujących w swojej pracy komputer w celach biznesowych.	 <i>Liczba pracowników</i>
	Jeżeli nie można podać tej liczby, proszę podać w przybliżeniu, jaki procent z ogółu pracowników wykorzystuje w swojej pracy komputer w celach biznesowych.	%

Dział B. E-UMIEJĘTNOŚCI I SPECJALIŚCI ICT

Za specjalistów z dziedziny ICT uważa się pracowników, dla których praca w obszarze ICT jest głównym zajęciem. Posiadają oni umiejętności na przykład w zakresie rozwoju, obsługi, utrzymania systemów lub aplikacji ICT.

B1	Czy przedsiębiorstwo zatrudnia specjalistów ICT?	tak	1	☐
	<i>Proszę wpisać znak X w kratce przy właściwej odpowiedzi.</i>	nie	2	☐

strona **2**

B2	Czy w 2015 r. przedsiębiorstwo zapewniało jakiegokolwiek typ szkoleń podnoszących umiejętności pracowników w zakresie ICT? <i>W każdym wierszu proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź.</i>	Tak	Nie
	a) szkolenia dla specjalistów ICT <i>Proszę zaznaczyć odpowiedź „nie” w przypadku, gdy nie zatrudniali Państwo specjalistów ICT w 2015 roku.</i>	1 ☐	2 ☐
	b) szkolenia dla pozostałych pracowników	1 ☐	2 ☐

B3	Czy w 2015 r. przedsiębiorstwo zatrudniło lub próbowało zatrudnić specjalistów ICT? <i>Proszę wpisać znak X w kratce przy właściwej odpowiedzi.</i>	tak 1 ☐
	nie 2 ☐	→ pyt. B5

B4	Czy w 2015 r. przedsiębiorstwo posiadało trudne do obsadzenia stanowiska pracy dla specjalistów ICT? <i>Proszę wpisać znak X w kratce przy właściwej odpowiedzi.</i>	tak 1 ☐
	nie 2 ☐	

B5	Proszę wskazać, kto w Państwa przedsiębiorstwie w 2015 r. wykonywał następujące funkcje ICT:	Głównie pracownicy Państwa przedsiębiorstwa, włączając pracujących w przedsiębiorstwach macierzystych lub powiązanych	Głównie podmioty zewnętrzne	Nie dotyczy
	a) utrzymanie infrastruktury ICT w tym aktualizacja, modernizacja, naprawa i rozbudowa (serwerów, komputerów, drukarek, sieci)	☐	☐	☐
	b) wsparcie użytkownika w zakresie oprogramowania biurowego (np. edytora tekstu, arkusza kalkulacyjnego itp.)	☐	☐	☐
	c) rozwój oprogramowania/systemów zarządzania biznesowego, np. ERP - oprogramowanie służące do zarządzania zasobami przedsiębiorstwa poprzez udostępnianie informacji między różnymi działami przedsiębiorstwa (np. księgowością, planowaniem, produkcją, marketingiem), CRM - oprogramowanie służące do zarządzania informacjami o klientach; oprogramowanie służące do zarządzania informacjami dotyczącymi personelu, zarządzanie bazami danych	☐	☐	☐
	d) wsparcie użytkownika w zakresie oprogramowania/systemów zarządzania biznesowego (np. ERP, CRM, zarządzania personelem, bazami danych)	☐	☐	☐
	e) projektowanie rozwiązań typu Web (np. stron internetowych, sklepów internetowych)	☐	☐	☐
	f) wsparcie w zakresie rozwiązań typu Web (np. stron internetowych, sklepów internetowych)	☐	☐	☐
	g) zapewnienie bezpieczeństwa i ochrona danych (np. testowanie zabezpieczeń, korzystanie z oprogramowania zabezpieczającego)	☐	☐	☐

Dział C. DOSTĘP I KORZYSTANIE Z INTERNETU

C1	Czy przedsiębiorstwo posiada dostęp do Internetu? <i>Proszę wpisać znak X w kratce przy właściwej odpowiedzi.</i>	tak 1 ☐
	nie 2 ☐	→ pyt. E1

C2	Proszę podać liczbę pracowników wykorzystujących w swojej pracy komputery z dostępem do Internetu w celach biznesowych.	 <i>Liczba pracowników</i>
	Jeżeli nie można podać tej liczby, proszę podać w przybliżeniu, jaki procent z ogółu pracowników wykorzystuje w swojej pracy komputery z dostępem do Internetu w celach biznesowych.	%

strona **3****KORZYSTANIE Z INTERNETU POPRZEC STAŁE ŁĄCZA SZEROKOPASMOWE W CELACH BIZNESOWYCH.**

C3	Czy w celu łączenia się z Internetem przedsiębiorstwo wykorzystuje łącze w technologii DSL lub inne stałe łącza szerokopasmowe (np. ADSL, SDSL, VDSL, sieć światłowodową lub sieć telewizji kablowej)? <i>Proszę wpisać znak X w kratce przy właściwej odpowiedzi.</i>	tak 1 ☐
		nie 2 ☐ → <i>pyt. C5</i>

C4	Jaka jest maksymalna, określona w umowie, prędkość najszybszego stałego łącza internetowego w przedsiębiorstwie? <i>Proszę wpisać znak X w kratce przy właściwej odpowiedzi.</i>	
	a) mniej niż 2 Mbit/s	1 ☐
	b) przynajmniej 2, ale mniej niż 10 Mbit/s	2 ☐
	c) przynajmniej 10, ale mniej niż 30 Mbit/s	3 ☐
	d) przynajmniej 30, ale mniej niż 100 Mbit/s	4 ☐
	e) przynajmniej 100 Mbit/s	5 ☐

WYKORZYSTANIE MOBILNYCH POŁĄCZEŃ Z INTERNETEM W CELACH BIZNESOWYCH

Poprzez mobilne połączenia z Internetem rozumiemy połączenia wykonywane za pomocą urządzeń przenośnych łączących się z Internetem za pomocą komórkowych sieci telekomunikacyjnych w celach biznesowych. Urządzenia są zapewnione przez przedsiębiorstwo, które pokrywa w całości lub w części koszty abonamentu i korzystania.

C5	Czy przedsiębiorstwo korzysta z szerokopasmowych mobilnych połączeń z Internetem za pomocą urządzeń przenośnych wykorzystujących komórkowe sieci telekomunikacyjne (3G lub 4G)? <i>Na przykład za pomocą komputerów przenośnych lub innych urządzeń przenośnych (tj. smartfon). Proszę wpisać znak X w kratce przy właściwej odpowiedzi.</i>	tak 1 ☐
		nie 2 ☐

C6	Czy przedsiębiorstwo korzysta z szerokopasmowych mobilnych połączeń z Internetem za pomocą następujących urządzeń przenośnych: <i>W każdym wierszu proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź.</i>			
			Tak	Nie
	a) poprzez komputer przenośny wykorzystujący komórkowe sieci telekomunikacyjne (3G lub 4G), np. laptop, notebook, netbook, tablet i inne	1 ☐	2 ☐	
	b) poprzez inne urządzenia przenośne, wykorzystujące komórkowe sieci telekomunikacyjne (3G lub 4G), np. smartfon	1 ☐	2 ☐	

C7	Proszę podać liczbę pracowników korzystających z urządzeń przenośnych zapewnionych przez przedsiębiorstwo, pozwalających na mobilne łączenie się z Internetem w celach biznesowych (np. poprzez komputery przenośne, tablety, smartfony).	 <i>Liczba pracowników</i>
	Jeżeli nie można podać tej liczby, proszę podać w przybliżeniu, jaki procent z ogółu pracowników korzystał z urządzeń przenośnych zapewnionych przez przedsiębiorstwo, pozwalających na mobilne łączenie się z Internetem w celach biznesowych.	%
	jeżeli C7=0 → <i>pyt. C9</i>	

C8	Czy przedsiębiorstwo wyposaża pracowników w urządzenia przenośne pozwalające na mobilne łączenie się z Internetem w sprawach biznesowych w celu: <i>W każdym wierszu proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź.</i>			
			Tak	Nie
	a) dostępu do poczty e-mail przedsiębiorstwa	1 ☐	2 ☐	
	b) dostępu i modyfikacji dokumentów przedsiębiorstwa	1 ☐	2 ☐	
	c) korzystania z dedykowanych aplikacji biznesowych przedsiębiorstwa, np. w celu zarządzania zamówieniami lub sprzedażą	1 ☐	2 ☐	

STRONA INTERNETOWA PRZEDSIĘBIORSTWA

C9	Czy przedsiębiorstwo posiada stronę internetową? <i>Proszę wpisać znak X w kratce przy właściwej odpowiedzi.</i>	tak 1 ☐
		nie 2 ☐ → <i>pyt. C11</i>

strona **4**

C10	Czy strona internetowa przedsiębiorstwa posiada którąkolwiek z niżej wymienionych funkcji? <i>W każdym wierszu proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź.</i>			Tak	Nie
	a)	prezentacja towarów, wyrobów lub usług oraz cenników	1	☐	2 ☐
	b)	zamawianie lub rezerwacja on-line, np. „koszyk/wózek”	1	☐	2 ☐
	c)	umożliwienie użytkownikom zamawiania towarów, wyrobów lub usług wg własnego projektu lub specyfikacji	1	☐	2 ☐
	d)	sprawdzanie stanu realizacji zamówienia on-line	1	☐	2 ☐
	e)	personalizacja zawartości strony dla częstych/stałych użytkowników	1	☐	2 ☐
	f)	linki lub odwołania do profili przedsiębiorstwa w mediach społecznościowych	1	☐	2 ☐
	g)	informacja o wolnych stanowiskach pracy lub możliwość przysyłania dokumentów aplikacyjnych on-line	1	☐	2 ☐

MEDIA SPOŁECZNOŚCIOWE

Za przedsiębiorstwa wykorzystujące media społecznościowe uważane są te, które posiadają profil użytkownika, konto lub licencję użytkownika w zależności od wymagań i typu mediów społecznościowych.

C11	Czy przedsiębiorstwo wykorzystuje którekolwiek z niżej wymienionych mediów społecznościowych? <i>Proszę nie uwzględniać wykorzystania mediów społecznościowych wyłącznie w celu umieszczania płatnych ogłoszeń reklamowych.</i> <i>W każdym wierszu proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź.</i>			Tak	Nie
	a)	serwisy społecznościowe (np. Facebook, LinkedIn, itp.)	1	☐	2 ☐
	b)	blogi lub mikroblogi prowadzone przez przedsiębiorstwo (np. Twitter, Present.ly itp.)	1	☐	2 ☐
	c)	strony umożliwiające udostępnianie multimediów (You Tube, Flickr, Picasa, SlideShare itp.)	1	☐	2 ☐
	d)	narzędzia wymiany informacji Wiki	1	☐	2 ☐

Na pytanie C12 odpowiadają przedsiębiorstwa, które udzieliły co najmniej jednej pozytywnej odpowiedzi w pytaniu C11.

C12	Czy przedsiębiorstwo wykorzystuje którekolwiek z wyżej wymienionych mediów społecznościowych w celu: <i>W każdym wierszu proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź.</i>			Tak	Nie
	a)	tworzenia wizerunku przedsiębiorstwa lub marketingu produktów (np. reklamowanie produktów)	1	☐	2 ☐
	b)	otrzymywania lub odpowiadania na uwagi/komentarze i pytania klientów	1	☐	2 ☐
	c)	zaangażowania klientów w proces rozwoju lub innowacji produktów (wyrobów lub usług)	1	☐	2 ☐
	d)	współpracy z partnerami biznesowymi (np. z dostawcami) lub innymi organizacjami (np. organami administracji publicznej, organizacjami pozarządowymi)	1	☐	2 ☐
	e)	rekrutacji pracowników	1	☐	2 ☐
	f)	wymiany poglądów, opinii lub wiedzy wewnątrz przedsiębiorstwa	1	☐	2 ☐

WYKORZYSTANIE INTERNETU W KONTAKTACH Z ORGANAMI ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ

Pojęcie administracja publiczna odnosi się zarówno do organów świadczących usługi publiczne, jak i prowadzących typową działalność administracyjną. Możemy do nich zaliczyć na przykład organy podatkowe (np. urząd skarbowy, izbę skarbową), organy służby celnej, organy rejestrowe (np. KRS, REGON), instytucje ubezpieczeń społecznych (np. ZUS), organy publicznej służby zdrowia (np. NFZ, szpitale), instytucje związane z ochroną środowiska i pozostałe prowadzące działalność publiczną. Wyróżnia się administrację szczebla lokalnego, regionalnego i krajowego.

C13	Czy w 2015 r. przedsiębiorstwo korzystało z usług elektronicznej administracji publicznej: <i>W każdym wierszu proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź.</i>			Tak	Nie
	a)	samodzielnie	1	☐	2 ☐
	b)	za pośrednictwem usług biura rachunkowego lub innego podmiotu występującego w Państwa imieniu	1	☐	2 ☐

strona **5**

C14	Czy przedsiębiorstwo wykorzystywało w 2015 r. Internet w kontaktach z administracją publiczną w celu: <i>Nie należy brać pod uwagę jakiegokolwiek wymiany informacji za pomocą wiadomości e-mail.</i>		
	Prosimy wypełnić niezależnie od tego, czy poniższe czynności były wykonywane przez przedsiębiorstwo samodzielnie czy za pośrednictwem biura rachunkowego.		
	<i>W każdym wierszu proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź.</i>		
		Tak	Nie
	a) pozyskania informacji ze stron internetowych administracji publicznej	1 ☐	2 ☐
	b) pobierania formularzy ze stron internetowych administracji publicznej, np. podatkowych	1 ☐	2 ☐
	c) składania wypełnionych formularzy w formie elektronicznej (np. do ZUS-u, dostarczanie informacji statystycznych do organów administracji publicznej, deklaracji VAT)	1 ☐	2 ☐
	c1) Czy składanie wypełnionych formularzy w formie elektronicznej dotyczyło więcej niż 3 procedur/spraw urzędowych?	1 ☐	2 ☐
	d) załatwienia spraw administracyjnych całkowicie drogą elektroniczną (np. deklaracji, rejestracji, próśb o autoryzację), bez dodatkowych dokumentów papierowych (łącznie z płatnością, jeżeli była wymagana) ..	1 ☐	2 ☐
	d1) Czy załatwienie spraw całkowicie drogą elektroniczną dotyczyło więcej niż 3 procedur/spraw urzędowych?	1 ☐	2 ☐

Jeżeli przedsiębiorstwo wysyła np. tylko deklaracje VAT i CIT, to ilość procedur/spraw wynosi dwie. Ilość procedur/spraw nie dotyczy ilości wysyłanych formularzy, np. VAT-7, VAT-R, VAT-ZD, tylko deklaracja VAT sama w sobie powinna być rozumiana jako jedna procedura/sprawa administracyjna.

C15	Czy w 2015 r. przedsiębiorstwo wykorzystywało Internet w celu oferowania towarów i materiałów, wyrobów lub usług w elektronicznym systemie zamówień publicznych?	tak	1 ☐
	<i>Proszę wpisać znak X w kratce przy właściwej odpowiedzi.</i>	nie	2 ☐

Elektroniczny system zamówień publicznych umożliwia przygotowanie i przedłożenie ofert on-line; obejmuje składanie ofert poprzez otwarte, ograniczone lub uzgodnione procedury, jak również porozumienia ramowe i zakupy w systemie zamówień dynamicznych (właściwym dla zakupów bieżącego użytku, np. materiałów biurowych, środków czystości, paliwa, opału, sprzętu komputerowego). Nie dotyczy składania ofert pocztą elektroniczną.

POZOSTAŁE CELE KORZYSTANIA Z INTERNETU

C16	Czy pracownicy posiadają zdalny dostęp do poczty e-mail, dokumentów lub aplikacji przedsiębiorstwa?	tak	1 ☐
	<i>Proszę wpisać znak X w kratce przy właściwej odpowiedzi.</i>	nie	2 ☐

C17	Czy przedsiębiorstwo płaci za reklamę w Internecie (np. reklamę za pośrednictwem wyszukiwarek internetowych, mediów społecznościowych, innych stron internetowych)?	tak	1 ☐
	<i>Proszę wpisać znak X w kratce przy właściwej odpowiedzi.</i>	nie	2 ☐ → pyt. C19

C18	Czy przedsiębiorstwo płaci za reklamę celowaną w Internecie wykorzystującą którąkolwiek z następujących metod:		
	<i>W każdym wierszu proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź.</i>		
		Tak	Nie
	a) bazujące na zawartości stron internetowych lub słowach kluczowych wyszukiwanych przez użytkowników	1 ☐	2 ☐
	b) bazujące na śledzeniu wcześniejszej aktywności użytkownika Internetu lub jego profilu	1 ☐	2 ☐
	c) bazujące na geolokalizacji użytkowników Internetu	1 ☐	2 ☐
	d) inne metody reklamy celowanej w Internecie niewymienione powyżej	1 ☐	2 ☐

C19	Czy przedsiębiorstwo wysyła elektronicznie i cyklicznie bezpłatne informacje związane ze swoją działalnością (np. informacje o nowościach, promocjach, zmianach, informacje prasowe, edukacyjne) za zgodą odbiorcy w formie elektronicznych biuletynów (tzw. newsletterów)?	tak	1 ☐
	<i>Proszę wpisać znak X w kratce przy właściwej odpowiedzi.</i>	nie	2 ☐

Dział D. KORZYSTANIE Z USŁUG W CHMURZE OBLICZENIOWEJ

Pojęcie *chmury obliczeniowej* odnosi się do usług ICT z których korzysta się przez Internet (włącza się również połączenia za pomocą wirtualnych sieci prywatnych VPN - *Virtual Private Networks*) w celu uzyskania dostępu do oprogramowania, korzystania z określonej mocy obliczeniowej, możliwości przechowywania danych.

Zakupione usługi powinny posiadać **WSZYSTKIE** z niżej wymienionych cech:

- dostarczane są przy wykorzystaniu serwerów usługodawcy,
- mogą być łatwo skalowalne w górę lub w dół (skalować można na przykład liczbę użytkowników, czy też ilość przechowywanych danych),
- mogą być wykorzystywane jako usługi na żądanie, z reguły jest to możliwe po zakończeniu pierwszej fazy wdrożenia korzystania z usług chmury obliczeniowej. Korzystanie z usług na żądanie oznacza brak interakcji pomiędzy usługobiorcą i usługodawcą,
- mogą podlegać płatności za ilość użytkowników, za rodzaj wykorzystanych usług lub w formie przedpłaty (pre-paid).

Proszę uwzględnić wyłącznie usługi płatne.

D1	Czy przedsiębiorstwo kupuje jakiekolwiek usługi w chmurze obliczeniowej, wykorzystywane przez Internet?	tak 1 ☐
	<i>Proszę się odnieść do definicji powyżej. Proszę nie włączać usług bezpłatnych.</i> <i>Proszę wpisać znak X w kratce przy właściwej odpowiedzi.</i>	nie 2 ☐ → pyt. D4

D2	Czy przedsiębiorstwo kupuje którekolwiek z niżej wymienionych usług w chmurze obliczeniowej, wykorzystywanych przez Internet?		
	<i>Proszę się odnieść do definicji powyżej. Proszę nie włączać usług bezpłatnych.</i> <i>W każdym wierszu proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź.</i>		
	a) e-mail (jako usługa w chmurze obliczeniowej)	1 ☐	2 ☐
	b) oprogramowanie biurowe, np. arkusze kalkulacyjne, edytory tekstu (jako usługa w chmurze obliczeniowej)	1 ☐	2 ☐
	c) hosting bazy danych przedsiębiorstwa (jako usługa w chmurze obliczeniowej)	1 ☐	2 ☐
	d) przechowywanie plików (jako usługa w chmurze obliczeniowej)	1 ☐	2 ☐
	e) oprogramowanie finansowo-księgowe (jako usługa w chmurze obliczeniowej)	1 ☐	2 ☐
	f) oprogramowanie służące do zarządzania informacjami o klientach, tzw. CRM (jako usługa w chmurze obliczeniowej)	1 ☐	2 ☐
	g) moc obliczeniowa potrzebna do korzystania z aplikacji wykorzystywanych przez przedsiębiorstwo (jako usługa w chmurze obliczeniowej)	1 ☐	2 ☐

D3	Czy przedsiębiorstwo kupuje jakiekolwiek usługi w chmurze obliczeniowej dostarczane przez:		
	<i>Proszę się odnieść do definicji powyżej. Proszę nie włączać usług bezpłatnych.</i> <i>W każdym wierszu proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź.</i>		
	a) serwery współdzielone, udostępnione przez usługodawcę	1 ☐	2 ☐
	b) serwery zarezerwowane wyłącznie dla przedsiębiorstwa (tzw. serwery dedykowane), udostępniane przez usługodawcę	1 ☐	2 ☐
→ po wypełnieniu pytania D3 proszę przejść do pytania E1			

D4	Czy którekolwiek z niżej wymienionych czynników powstrzymały przedsiębiorstwo przed skorzystaniem z usług w chmurze obliczeniowej?	
	<i>Odpowiadają jedynie te przedsiębiorstwa, które w pytaniu D1 wybrały odpowiedź „nie”.</i> <i>Proszę wpisać znak X w kratce przy właściwej odpowiedzi.</i>	
	a) zagrożenie naruszenia bezpieczeństwa	1 ☐
	b) niepewność co do lokalizacji przechowywania danych	2 ☐
	c) niepewność dotycząca kwestii prawnych, jurysdykcji, mechanizmów rozstrzygania sporów	3 ☐
	d) wysokie koszty zakupu usług w chmurze obliczeniowej	4 ☐
	e) niewystarczający poziom wiedzy w zakresie chmury obliczeniowej	5 ☐

Dział E. PROWADZENIE ANALIZ BIG DATA

Big data – są to dane generowane przez czynności przeprowadzane elektronicznie lub w wyniku komunikacji między urządzeniami (maszynami M2M), np. na podstawie aktywności użytkowników mediów społecznościowych, aktywności użytkowników urządzeń przenośnych, aplikacji mobilnych, informacji z przebiegu procesów produkcyjnych.

Big data zazwyczaj charakteryzują się następującymi cechami:

- znacznym rozmiarem wynikającym z bardzo dużej ilości danych generowanych w określonym czasie,
- różnorodnością wynikającą z różnych formatów pozyskiwanych danych, które mogą być ustrukturyzowane lub nieustrukturyzowane (mogą występować np. w formie tekstu, głosu, video, obrazów, dokumentów, danych pozyskiwanych z czujników, rejestrów aktywności, kliknięć i współrzędnych itp.),
- dużą prędkością z jaką dane są generowane, dostępne i ulegają zmianie w czasie.

Prowadzenie analiz big data odnosi się do wykorzystania technik, technologii i oprogramowania w celu analizy big data (dużych wolumenów danych, których cechy wymieniono powyżej), pozyskanych z własnego przedsiębiorstwa lub z innych źródeł danych.

E1	Czy w 2015 r. przedsiębiorstwo prowadziło analizy big data (dużych wolumenów danych, których cechy wymieniono powyżej) pozyskanych z następujących źródeł: Prosimy o ujęcie analiz big data wykonywanych zarówno przez przedsiębiorstwo jak i przez podmioty zewnętrzne. <i>W każdym wierszu proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź.</i>	Tak	Nie
	a) z danych przedsiębiorstwa pozyskanych za pomocą urządzeń inteligentnych lub czujników (z wykorzystaniem komunikacji między urządzeniami (maszynami M2M), czujników cyfrowych, etykiet RFID itp.)	1 ☐	2 ☐
	b) z danych geolokalizacyjnych pozyskanych z urządzeń przenośnych (np. z urządzeń przenośnych wykorzystujących komórkowe sieci telekomunikacyjne, z połączeń bezprzewodowych lub GPS)	1 ☐	2 ☐
	c) z danych generowanych przez media społecznościowe (np. przez serwisy społecznościowe, blogi, strony służące do wymiany informacji multimedialnych)	1 ☐	2 ☐
	d) z innych źródeł big data niewymienionych powyżej	1 ☐	2 ☐

Na pytanie E2 odpowiadają tylko przedsiębiorstwa, które udzieliły co najmniej jednej pozytywnej odpowiedzi w pytaniu E1

E2	Czy w 2015 r. analizy big data były przeprowadzane dla Państwa przedsiębiorstwa przez: <i>W każdym wierszu proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź.</i>	Tak	Nie
	a) własnych pracowników (włączając pracujących w przedsiębiorstwach macierzystych lub powiązanych)	1 ☐	2 ☐
	b) podmioty zewnętrzne	1 ☐	2 ☐

Dział F. CZĘŚĆ 1 WYSYŁANIE I OTRZYMYWANIE FAKTUR

Wyróżnia się dwa rodzaje faktur: faktury w formie papierowej i w formie elektronicznej.

Wyróżnia się dwa typy elektronicznych faktur:

- e-faktury posiadające ustandaryzowaną strukturę i nadające się do automatycznego przetwarzania; mogą być one bezpośrednio wymieniane między dostawcami i odbiorcami lub przez operatorów usług, lub przez system bankowości elektronicznej (np. EDI, XML),
- faktury w formie elektronicznej nienadające się do automatycznego przetwarzania (np. e-mail, e-mail z załącznikiem w formacie PDF, JPEG, TIF itp.).

Jeżeli nie są Państwo w stanie podać dokładnego udziału %, proszę wyszacować.

F1	Czy w 2015 r. przedsiębiorstwo wysyłało faktury w jakiegokolwiek formie – papierowej lub elektronicznej do: <i>W każdym wierszu proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź.</i>	Tak	Nie
	a) innych przedsiębiorstw	1 ☐	2 ☐
	b) organów administracji publicznej	1 ☐	2 ☐
	c) klientów indywidualnych	1 ☐	2 ☐

Na pytanie F2 odpowiadają tylko przedsiębiorstwa, które udzieliły pozytywnej odpowiedzi w pytaniu F1a lub F1b

F2	Jaki procent spośród wszystkich faktur (w formie elektronicznej lub papierowej) wysłanych w 2015 r. przez przedsiębiorstwo do innych przedsiębiorstw lub organów administracji publicznej stanowiły: <i>W każdym wierszu proszę wpisać właściwą odpowiedź.</i>	
	a) faktury w formie elektronicznej o ustandaryzowanej strukturze nadające się do automatycznego przetwarzania (np. systemy typu EDI, XML)	%
	b) faktury w formie elektronicznej nienadające się do automatycznego przetwarzania (np. e-mail, e-mail z załącznikiem w formacie PDF, JPEG, TIF itp.)	%
	c) faktury wyłącznie w formie papierowej (faktura wysłana do danego odbiorcy miała wyłącznie formę papierową, nie dosyłano dodatkowo np. faktury w formie PDF lub innej)	%
	Razem %	%

Objaśnienia do sprawozdania SSI-02

1. Formularz SSI-02 wypełniają osoby prawne, jednostki organizacyjne niemające osobowości prawnej oraz osoby fizyczne prowadzące działalność gospodarczą, w których liczba pracujących wynosi 10 osób i więcej, a działalność została zaklasyfikowana według Polskiej Klasyfikacji Działalności do grup: 64.19, 64.92, 65.1, 65.2, 66.12, 66.19.
2. Jeżeli w jednostce sprawozdawczej **nie są wykorzystywane komputery** do prowadzenia działalności gospodarczej, wówczas po zakreśleniu odpowiedzi „nie” w pytaniu A1 działu A należy przejść do działu H oraz Y i po ich wypełnieniu przesłać formularz do urzędu statystycznego.
3. W przypadku gdy wykonywanie funkcji informatycznych przedsiębiorstwo zleca na zewnątrz innemu podmiotowi gospodarczemu, to jest to równoznaczne z wykorzystywaniem przez nie komputerów i wówczas w pytaniu A1 powinno się zaznaczyć odpowiedź „tak”.
4. Jeżeli za odpowiedź na pytanie występuje symbol strzałki „→”, to po udzieleniu odpowiedzi należy przejść do wskazanego pytania lub działu.

OBJAŚNIENIA SZCZEGÓŁOWE

Dział 0. STAN AKTYWNOŚCI PRAWNEJ I EKONOMICZNEJ

Należy zaznaczyć jeden z podanych kodów, przy czym poszczególne kody oznaczają:

- 1) **Kod 11** – podmiot aktywny – prowadzący działalność.
Dotyczy podmiotów ukonstytuowanych zgodnie z przepisami prawa polskiego uzyskujących (w okresie objętym sprawozdaniem) przychody z działalności, dla której prowadzenia powstały lub zostały utworzone;
 - 2) **Kod 12** – podmiot aktywny – w budowie, organizujący się.
Dotyczy podmiotów ukonstytuowanych zgodnie z przepisami prawa polskiego, które nie uzyskały jeszcze (w okresie objętym sprawozdaniem) przychodów z działalności, dla której prowadzenia powstały lub zostały utworzone.
W szczególności dotyczy to podmiotów:
 - budujących (organizujących) swoje zakłady, fabryki itp. formy organizacyjne dla prowadzenia przyszłej działalności, ponoszących jedynie koszty,
 - prowadzących już działalność, ale nieuzyskujących jeszcze z niej przychodów;
 - 3) **Kod 13** – podmiot aktywny – w stanie likwidacji.
Dotyczy podmiotów, które są w stanie likwidacji, prowadzą nadal działalność i w okresie objętym sprawozdaniem uzyskiwały z niej przychody;
 - 4) **Kod 14** – podmiot aktywny – w stanie upadłości.
Dotyczy podmiotów, które są w stanie upadłości, prowadzą nadal działalność i w okresie objętym sprawozdaniem uzyskiwały z niej przychody;
 - 5) **Kod 21** – podmiot nieaktywny – jeszcze nie podjął działalności.
Dotyczy podmiotów ukonstytuowanych zgodnie z przepisami prawa polskiego, które nie podjęły żadnych działań na rzecz działalności, dla której prowadzenia powstały lub zostały utworzone;
 - 6) **Kod 23** – podmiot nieaktywny – w stanie likwidacji.
Dotyczy podmiotów, które są w stanie likwidacji i nie prowadziły w okresie objętym sprawozdaniem, działalności, dla której powstały;
 - 7) **Kod 24** – podmiot nieaktywny – w stanie upadłości.
Dotyczy podmiotów, które są w stanie upadłości i nie prowadziły, w okresie objętym sprawozdaniem, działalności, dla której prowadzenia powstały;
 - 8) **Kod 25** – podmiot nieaktywny – z zawieszoną działalnością.
Dotyczy podmiotów, które mają zawieszoną działalność;
- Uwaga:** Przypomina się o obowiązku zgłaszania do rejestru REGON faktu zawieszenia działalności oraz okresu, na jaki działalność jest zawieszona.
- 9) **Kod 26** – podmiot nieaktywny – z zakończoną działalnością (niewyrejestrowany z rejestru sądowego/ewidencji).
Dotyczy podmiotów, które zakończyły definitywnie działalność, ale nie dopełniły obowiązku zgłoszenia wniosku o wykreślenie z rejestru sądowego/ewidencji.

Dział X. PODSTAWOWE INFORMACJE O PRZEDSIĘBIORSTWIE**Pytanie X1**

Należy podać liczbę osób (bez uczniów), dla których jednostka sprawozdawcza jest głównym miejscem pracy, łącznie z pracującymi poza granicami kraju.

Dane należy podać bez przeliczania na pełne etaty.

Do pracujących **zalicza się**:

1. Osoby zatrudnione na podstawie stosunku pracy (tj. umowy o pracę, powołania, wyboru lub mianowania) łącznie z sezonowymi i zatrudnionymi dorywczo.
2. Osoby zatrudnione na podstawie umowy o pracę nakładczą.
3. Agentów, tj. osoby, z którymi jednostka sprawozdawcza zawarła umowę agencyjną lub umowę na warunkach zlecenia o prowadzeniu placówek handlowych, usługowych lub o wykonywaniu zleconych czynności, oraz pomagających członków ich rodzin i osoby zatrudnione przez agentów. Do agentów nie zalicza się osób, które prowadzą własną działalność gospodarczą.
4. **Właścicieli i współwłaścicieli** zakładów (z wyłączeniem wspólników, którzy nie pracują, a wnoszą jedynie kapitał) łącznie z bezpłatnie pomagającymi członkami ich rodzin.
5. Osoby otrzymujące zasiłki chorobowe, macierzyńskie i opiekuńcze.

Do stanu pracujących na podstawie stosunku pracy **nie zalicza się** osób skreślonych czasowo z ewidencji, z którymi nie rozwiązano umowy o pracę oraz innych, między innymi osób: korzystających w miesiącu sprawozdawczym z urlopow wychowawczych, z urlopow bezpłatnych w wymiarze powyżej 3 miesięcy (nieprzerwanie) oraz osób przebywających na świadczeniu rehabilitacyjnym, zatrudnionych na podstawie umowy-zlecenia lub umowy o dzieło, a także osób (uczniów) zatrudnionych na podstawie umowy o pracę w celu przygotowania zawodowego. Nie zalicza się również pracowników udostępnianych (zatrudnionych) przez agencję pracy tymczasowej oraz pracowników zatrudnionych na kontraktach, których umowa nie ma charakteru umowy o pracę.

Pytanie X2

W pytaniu powinni być ujęci pracownicy z dyplomem wyższych studiów zawodowych, studiów magisterskich, magisterskich studiów uzupełniających, studiów podyplomowych, studiów doktoranckich; absolwenci kolegiów (zgodnie z klasyfikacją ISCED2011 poziomy 5,6,7,8).

Dział A. WYKORZYSTANIE KOMPUTERÓW I SIECI KOMPUTEROWYCH**Pytanie A1**

Należy podać informację dotyczącą wykorzystania komputerów w przedsiębiorstwie.

W niniejszym badaniu **do komputerów zalicza się**: komputery osobiste (PC), komputery przenośne (np. laptopy, notebooki, netbooki), tablety, inne urządzenia przenośne takie jak smartfony – niezależnie od tytułu prawnego do ich używania (własność, dzierżawa, leasing itp.).

Do komputerów nie zaliczamy: kas elektronicznych wykorzystywanych jedynie do przeprowadzania transakcji pieniężnych (EPOS) i urządzeń kontrolowanych przez komputery. Jeżeli obsługę funkcji informatycznych przedsiębiorstwo zleca na zewnątrz innemu podmiotowi gospodarczemu, to jest to równoznaczne z wykorzystywaniem przez nie komputerów i wówczas w pytaniu A1 powinno się zaznaczyć odpowiedź „tak”.

Dział B. E-UMIEJĘTNOŚCI I SPECJALIŚCI ICT

Umiejętności w zakresie ICT dzielimy na:

- umiejętności specjalistów ICT (np. rozwój, obsługa, utrzymanie systemów lub aplikacji ICT); specjaliści od baz danych, wspierający obsługę ICT,
- umiejętności pracowników w zakresie ICT (np. wykorzystanie w pracy oprogramowania, tj. edytora tekstu, arkusza kalkulacyjnego, oprogramowania specyficznego dla konkretnej branży).

W pytaniach dotyczących specjalistów ICT włączamy specjalistów pracujących w przedsiębiorstwie, które składa sprawozdanie, natomiast wyłączamy specjalistów pracujących w innym przedsiębiorstwie (lub na własny rachunek) i świadczących usługi dla przedsiębiorstwa składającego sprawozdanie.

Pytanie B2

Pytanie dotyczy zarówno szkoleń przeprowadzanych wewnątrz przedsiębiorstwa jak i przez podmioty zewnętrzne.

Pytanie B4

Możliwe przyczyny trudności związanych z obsadzeniem stanowisk specjalistów ICT:

- brak kandydatów z wymaganymi umiejętnościami ICT,
- zgłosili się kandydaci, ale poziom ich wiedzy nie odpowiadał pracodawcy,

- zgłosili się kandydaci, ale nie posiadali wystarczającego doświadczenia,
- zgłosili się kandydaci, ale ich wymagania co do zarobków były za wysokie.

Pytanie B5**B5c i B5e**

W pytaniu dotyczącym rozwoju oprogramowania (**pytanie B5c**) nie powinien być ujmowany zakup oprogramowania standardowego (gotowego) podobnie jak dostęp on-line lub off-line do aktualizacji zakupionego oprogramowania.

W pytaniach dotyczących rozwoju oprogramowania i projektowania rozwiązań typu Web (**B5c i B5e**) ujęte powinny być rozwiązania specjalnie stworzone (dedykowane) dla potrzeb przedsiębiorstwa (*taylor-made, customised*) jak również zakup oprogramowania, które zostało specjalnie dostosowane do potrzeb przedsiębiorstwa (np. SAP). Dodatkowo ujmowane powinny być wszelkie aktualizacje, dostosowania do aktualnych potrzeb biznesowych, dodanie nowych funkcjonalności.

Odróżnienie rozwoju/projektowania i wsparcia

W odróżnieniu od **rozwoju, wsparcie** (np. w zakresie rozwiązań typu Web) powinno być definiowane jako doradztwo w rozwiązywaniu problemów, podnoszeniu efektywności, szkolenia. W zakresie wsparcia dla rozwiązań typu Web (**pytanie B5f**) może być to zatem np. uaktualnienie listy produktów zamieszczanej na stronie przedsiębiorstwa, ale nie zmiana funkcjonalności strony (np. dodanie funkcjonalności koszyk-wózek), co klasyfikuje się jako rozwój.

Dodanie linku do mediów społecznościowych powinno być ujęte jako rozwój.

Dział C. DOSTĘP I KORZYSTANIE Z INTERNETU**Pytanie C2**

Należy również uwzględnić pracowników korzystających ze wspólnego komputera z dostępem do Internetu.

Pytanie C3

Źródłem informacji o rodzaju połączenia może być umowa zawarta przez przedsiębiorstwo z dostawcą usług w zakresie podłączenia do Internetu. Dla przykładu Neostrada jest łączem w technologii ADSL.

Pytanie C4

Nie należy uwzględniać prędkości faktycznie wykorzystywanej tylko tę, która jest zadeklarowana przez operatora.

Pytanie C9

Należy uwzględnić jedynie taką stronę WWW, która w całości jest poświęcona przedsiębiorstwu, niezależnie od sposobu dostępu do niej (np. poprzez portal grupy kapitałowej, korporacji itp.).

Nie należy włączać prezentacji przedsiębiorstwa na innych stronach, gdzie udostępniane są jedynie dane adresowe. Przedsiębiorstwa wykorzystujące konto w mediach społecznościowych, np. na Facebooku, kwalifikuje się jako posiadające stronę internetową, pod warunkiem, że zarządzają nią i kontrolują jej zawartość.

Prosimy zauważyć, że przedsiębiorstwo może korzystać z e-handlu i jednocześnie nie posiadać strony internetowej, gdyż może w tym celu wykorzystywać inne elektroniczne platformy handlowe.

Pytanie C10b

Zamawianie lub rezerwacja on-line odnosi się do możliwości dokonywania zamówień bez konieczności dodatkowego kontaktu off-line lub e-mailowego. Włącza się również strony internetowe pozwalające na rezerwację pokoi hotelowych, czy biletów lotniczych. Prosimy nie uwzględniać umieszczonych na stronach internetowych linków, które przekierowują użytkownika do aplikacji e-mail w celu wysłania zamówienia lub dokonania rezerwacji. Płatność nie musi być dokonywana drogą elektroniczną (np. za rezerwację pokoju hotelowego można zapłacić na miejscu).

Pytanie C10c

Z możliwością własnej specyfikacji lub projektowania mamy do czynienia, gdy strona internetowa posiada interaktywny interfejs, za pomocą którego użytkownicy mogą dokonywać wyboru poszczególnych cech produktów (np. koloru) oraz widzieć wpływ dokonanych wyborów, np. na cenę produktu. Interfejs może również umożliwiać wizualizację produktu po dokonaniu wyboru.

Pytanie C10d

Sprawdzanie stanu realizacji zamówienia on-line dotyczy możliwości śledzenia wysłania, lokalizacji, dostarczenia zamówienia oraz daty, czasu i statusu.

Pytanie C10e

Personalizacja zawartości strony oznacza możliwość rozpoznawania użytkownika, który ponownie loguje się na daną stronę oraz możliwość dostosowania jej zawartości do jego potrzeb.

Pytanie C11a

Serwisy społecznościowe – aplikacje internetowe za pomocą których użytkownicy posiadający własny profil zawierający informacje osobiste, informacje o firmie wymieniają poglądy, dzielą się zainteresowaniami zapraszają innych do własnych profili, tworzą społeczności oparte na tych samych zainteresowaniach. Przykładami serwisów społecznościowych są Facebook, LinkedIn.

Pytanie C11b

Blog – strona internetowa lub jej część, której treść jest często uaktualniana a jej właścicielem mogą być osoby prywatne, grupy pracowników tylko na blogu przedsiębiorstwa. Wpisy są z reguły krótkie a odbiorcy mogą na nie odpowiadać, dzielić się nimi z innymi, komentować. Blog może być używany zarówno wewnątrz przedsiębiorstwa (tzw. blog korporacyjny) jak i udostępniany na zewnątrz w celu komunikacji z klientami, partnerami biznesowymi lub innymi organizacjami.

Mikroblog – krótki, jednozdaniowy wpis z reguły prezentujący działania i plany przedsiębiorstwa na najbliższy okres.

Pytanie C11d

Narzędzia Wiki rozumiane są jako strony internetowe, które pozwalają na tworzenie, edytowanie dowolnej ilości treści. Są zazwyczaj używane wspólnie przez wielu użytkowników. Najbardziej popularnym przykładem wykorzystania ww. narzędzia jest Wikipedia.

Pytania C14c1, C14d1

Jeżeli przedsiębiorstwo wysyła np. tylko deklaracje VAT i CIT to ilość procedur/spraw wynosi dwie. Ilość procedur/spraw nie dotyczy ilości wysyłanych formularzy, np. VAT-7, VAT-R, VAT-ZD, tylko deklaracja VAT sama w sobie powinna być rozumiana jako jedna procedura/sprawa administracyjna.

Pytanie C17

Przykładami reklamy mogą być: pozycjonowanie strony, linki z odniesieniami na portalach społecznościowych.

Dział D. KORZYSTANIE Z USŁUG W CHMURZE OBLICZENIOWEJ**Pytanie D1**

Pytanie o **zakup** usług w chmurze obliczeniowej odnosi się do definicji umieszczonej na formularzu. Uwzględnione powinny być zarówno usługi publiczne, jak i prywatne. Poprzez usługi prywatne rozumiemy korzystanie z dedykowanych serwerów udostępnianych przez dostawcę usług oraz w niektórych przypadkach posiadających specjalnie dostosowane oprogramowanie.

Pytanie D2

Na pytanie odpowiadają tylko przedsiębiorstwa, które wykorzystują płatne usługi w chmurze obliczeniowej.

Pytania D2c, d

Pytanie odnosi się do baz danych i każdego rodzaju plików (dokumentów, obrazów, prezentacji itp.), których fizyczne przechowywanie jest zapewnione przez dostawcę usług. Włączone jest również przechowywanie kopii zapasowych (*ang. storing backup files*) oraz ich przywracanie (*ang. disaster recovery*).

Pytanie D2g

Pytanie dotyczy zakupu mocy obliczeniowej potrzebnej do korzystania z aplikacji wykorzystywanych przez przedsiębiorstwo, które może korzystać z danego oprogramowania zapewnionego przez usługodawcę (nie musi inwestować w serwery). Może mieć również rozszerzone możliwości, np. łączenia z własnym oprogramowaniem, dokonywania zmian.

Pytanie D3b

W pytaniu powinny być włączone również przypadki, gdzie chmura obsługuje również określoną grupę odbiorców (*ang. Community Cloud*). Serwery są w tym przypadku udostępnione wyłącznie uzgodnionej grupie odbiorców.

Pytanie D4

Na pytanie odpowiadają przedsiębiorstwa, które nie korzystały z usług w chmurze obliczeniowej.

Pytanie D4a

Pytanie związane z obawami dotyczącymi naruszenia bezpieczeństwa, np. ujawnienie tajemnicy handlowej, produkcyjnej, technologicznej.

Pytanie D4b

Pytanie dotyczy braku pewności, co do lokalizacji przechowywania danych – centra danych, z których korzysta usługodawca mogą być zlokalizowane na całym świecie, co może wzbudzać obawy związane z bezpieczeństwem danych.

Pytanie D4c

Pytanie w zakresie niepewności dotyczących kwestii prawnych, jurysdykcji, mechanizmów rozstrzygania sporów – dane mogą być przechowywane poza Unią Europejską, co wiąże się z zastosowaniem innych przepisów prawnych.

Pytanie D4d

Pytanie dotyczy wysokich kosztów zakupu usług w chmurze obliczeniowej – koszty mogą być dość wysokie dla przedsiębiorstw, które rozpoczynają korzystanie z usług w chmurze (muszą dostosować swoje systemy informatyczne do pracy w chmurze).

Dział E. PROWADZENIE ANALIZ BIG DATA

Termin big data odnosi się do bardzo dużych ilości różnego typu danych produkowanych z dużą szybkością i pochodzących z różnych źródeł. Radzenie sobie z bardzo zróżnicowanymi zbiorami danych produkowanych w czasie rzeczywistym wymaga stosowania nowych narzędzi i metod takich jak procesory o dużej mocy, algorytmy i oprogramowanie.

Czynności wykonywane elektronicznie oraz komunikacja pomiędzy urządzeniami (M2M: *machine-to-machine*) są źródłem big data, które charakteryzują się dużą ilością (objętością), prędkością i różnorodnością. Wykorzystanie big data jest postrzegane jako ważne ze społecznego i ekonomicznego punktu widzenia.

Poniżej znajduje się opis cech charakteryzujących big data:

Duża ilość – odnosi się do ogromnych ilości danych generowanych w ciągu jednej sekundy (np. Mega-, Giga-, Terra-, Peta-bajtów). Duża ilość danych jest podstawową cechą big data.

Prędkość – odnosi się do dużej prędkości, z jaką dane są generowane, stają się dostępne, są przetwarzane w czasie rzeczywistym i co najważniejsze, zmieniają się w czasie (w ciągu roku, miesiąca, tygodnia, dnia, godziny, w czasie rzeczywistym).

Różnorodność – odnosi się do różnych typów elektronicznych form danych, które są dostępne zarówno w postaci ustrukturyzowanej jak i nieustrukturyzowanej (w postaci np. tekstu, głosu, video, obrazów, dokumentów, danych pozyskiwanych z czujników, rejestrów aktywności, kliknięć i współrzędnych itp.).

Ważność – odnosi się do wykorzystania wcześniej pozyskanych i zintegrowanych danych. Wykorzystanie big data w celu podejmowania decyzji opartych na pozyskanych informacjach jest dużą wartością dla przedsiębiorstwa.

Wiarygodność – odnosi się do zaufania do danych o odpowiedniej jakości, autentyczności i dokładności z uwzględnieniem niepewności co do danych takich jak np. prognozy pogody.

Big data pozyskiwane podczas przebiegu procesów produkcyjnych: big data w procesach produkcyjnych pozwala na prowadzenie analizy procesów produkcyjnych w czasie rzeczywistym, prowadzenie analizy poszczególnych parametrów produkcji. W przypadku odchyłań stosowanie ww. analiz pozwala na niezwłoczną korektę, modyfikację i tym samym eliminuje potencjalne straty.

Dział F. Część 1 ELEKTRONICZNE FAKTUROWANIE

Proszę zwrócić uwagę, iż pytanie F2 dotyczy faktur wysyłanych **tylko do innych przedsiębiorstw i organów administracji publicznej** (nie dotyczą klientów indywidualnych).

Pytanie F2c

Pytanie dotyczy faktur wysyłanych wyłącznie w formie papierowej. Proszę nie ujmować faktur wysyłanych wcześniej w formie np. PDF, a następnie dosłanych w formie papierowej.

Dział F. Część 2 ELEKTRONICZNE ZARZĄDZANIE DOKUMENTAMI**Pytanie F4**

Elektroniczny system zarządzania dokumentami jest rozwiązaniem, które pozwala na gromadzenie, kategoryzację, przechowywanie oraz wyszukiwanie dokumentów w elektronicznym repozytorium. Zapewnia sprawną dystrybucję dokumentów oraz rejestrację ich obiegu. Zależnie od specyfiki działalności przedsiębiorstwa mogą być to dokumenty dotyczące sprzedaży, zakupów, sprawozdawczości finansowej, korespondencji urzędowej lub inne.

Dział H. NAKŁADY NA ICT**Pytanie H1a**

Powinny być ujęte nakłady na środki trwałe na:

- maszyny przenośne do automatycznego przetwarzania danych o masie ≤ 10 kg, tj.: laptopy, notebooki, netbooki,
- komputery kieszonkowe (np. notesy komputerowe) i podobne,
- terminale kasowe (POS), terminale komputerowe typu bankomat (ATM) i podobne maszyny nadające się do podłączenia do maszyny przetwarzającej dane lub do sieci,
- maszyny do automatycznego przetwarzania danych w formie systemów,
- pozostałe maszyny do automatycznego przetwarzania danych, zawierające lub nie w tej samej obudowie jedno lub dwa urządzenia następującego typu: urządzenia pamięci, urządzenia wejścia i wyjścia,
- urządzenia peryferyjne wyjścia (klawiatura, joystick, mysz itp.),

- skanery (z wyłączeniem urządzeń wielofunkcyjnych zawierających drukarkę, skaner, kopiarkę i/lub faks),
- drukarki atramentowe używane z urządzeniami do przetwarzania danych,
- drukarki laserowe używane z urządzeniami do przetwarzania danych,
- pozostałe drukarki używane z urządzeniami do przetwarzania danych,
- jednostki wykonujące co najmniej dwie z następujących funkcji: drukowanie, skanowanie, kopiowanie, faksowanie,
- pozostałe peryferyjne urządzenia wejścia lub wyjścia,
- urządzenia pamięci do nieruchomych nośników informacji,
- urządzenia pamięci do ruchomych nośników informacji,
- pozostałe jednostki do maszyn do automatycznego przetwarzania danych,
- części i akcesoria do maszyn liczących,
- półprzewodnikowe urządzenia pamięci trwałej.

Pytanie H1b

Powinny być ujęte nakłady na środki trwałe na:

- urządzenia przeciwwłamaniowe, przeciwpożarowe, oraz inne temu podobne,
- urządzenia nadawcze zawierające aparaturę odbiorczą,
- urządzenia nadawcze niezawierające aparatury odbiorczej,
- kamery telewizyjne,
- przewodowe aparaty telefoniczne ze słuchawką bezprzewodową (plus części do nich),
- telefony sieci komórkowych lub dla innych sieci bezprzewodowych (plus części do nich),
- pozostałe aparaty telefoniczne i aparatura do transmisji lub odbioru głosu, obrazu lub innych danych, włączając aparaturę do komunikacji w sieci przewodowej lub bezprzewodowej (takiej jak lokalna lub rozległa sieć komputerowa) (plus części do nich).

Suma wartości nakładów wykazanych w pytaniach H1a i H1b powinna być mniejsza lub równa wartości wykazanej w sprawozdaniu:

F03 za 2015 r., tj.:

dział 1 wiersz 08 kolumna 7 + dział 1 wiersz 08 kolumna 8 + dział 1 wiersz 11 kolumna 7 + dział 1 wiersz 11 kolumna 8.

Pytanie H2

O **leasingu finansowym** mówimy wtedy, gdy przedmiot umowy znajduje się w ewidencji środków trwałych leasingobiorcy (korzystającego), który dokonuje odpisów amortyzacyjnych. Kosztem uzyskania przychodu jest dla leasingobiorcy część finansowa rat leasingowych. Leasingobiorca ma zagwarantowane przeniesienie prawa własności przedmiotu po zakończeniu umowy leasingowej i ponosi pełne ryzyko dotyczące dobra (koszty jego utrzymania, ubezpieczenia, oraz związane z nimi podatki i inne opłaty). Leasing finansowy może mieć charakter średnio lub długoterminowy (zwykle trwa od 3 do ponad 10 lat). W przeciwieństwie do leasingu operacyjnego, czas użytkowania przedmiotu leasingu jest bliski okresowi amortyzacji (całkowitego zużycia). Umowa leasingu finansowego może, ale nie musi, zawierać klauzulę o wykupie przedmiotu leasingu przez korzystającego, po zakończeniu umowy.

Wartość wydatków poniesionych na leasing finansowy powinna być mniejsza lub równa wartości wykazanej w sprawozdaniu:

F03 za 2015 r., tj.:

dział 1.1 wiersz 01 kolumna 2 + dział 1.1 wiersz 01 kolumna 4.

Pytanie H3

Należy zsumować wszystkie **koszty netto** poniesione na etapach: analizy funkcjonalności, analiz szczegółowych, programowania, testów, tworzenia dokumentacji, uwzględniając następujące ich rodzaje:

- wydatki netto na wykorzystane materiały i usługi,
- wynagrodzenia brutto (z punktu widzenia pracodawcy tzn. zawierające także świadczenia na rzecz pracowników) i inne koszty osobowe związane z zatrudnieniem personelu bezpośrednio zaangażowanego w tworzenie oprogramowania,
- inne wydatki netto bezpośrednio związane z wytwarzaniem,
- koszty ogólne netto, które mogą być z uzasadnieniem określone.

Na takich samych zasadach należy także oszacować koszty związane z modyfikacjami zakupionego na zewnątrz oprogramowania dokonanymi we własnym zakresie, o ile wartość tych modyfikacji przekracza 2000 zł netto.

Nie należy uwzględniać kosztu zakupionego oprogramowania, które zostało następnie zmodyfikowane, ani wytworzonych we własnym zakresie programów, **które były następnie sprzedawane** na zewnątrz (jako osobny produkt lub jako dodatek do innych).

DEFINICJE PODSTAWOWYCH POJĘĆ

3G (trzecia generacja) – sieć cyfrowa telefonii komórkowej o poszerzonej pojemności dysponująca dodatkowymi usługami umożliwiającymi transmisję video i transmisję pakietową.

4G (czwarta generacja) – sieć dla której główną cechą odróżniającą od swojej poprzedniczki (3G) jest szybkość transferu pomiędzy urządzeniami. Oferuje ona prędkość mobilnego Internetu na poziomie 100 Mb/s, a wysyłanie pakietów odbywa się z prędkością powyżej 25 Mb/s. Dzięki tej technologii użytkownicy posiadają m.in.: ultraszybki dostęp do Internetu, zindywidualizowaną telefonię, dostęp do nowoczesnych serwisów z multimediami.

CRM (*ang. Customer Relationship Management*) - oprogramowanie służące do zarządzania informacjami o klientach. Wykorzystuje technologie informacyjne w celu zbierania, integrowania, przetwarzania i analizy informacji związanych z klientami.

Dynamiczny system zakupów – jest w pełni elektronicznym procesem udzielania zamówień publicznych na dostawy lub usługi powszechnie dostępne. Mając ograniczony czas trwania, przez cały okres ważności jest dostępny dla każdego wykonawcy, który spełnia kryteria kwalifikacji oraz złożył ofertę zgodną ze specyfikacją. Polega on na wstępnym kwalifikowaniu wykonawców, spośród których wyłania się wykonawców konkretnych zamówień objętych tym systemem.

DSL (*ang. Digital Subscriber Line* – cyfrowa linia abonencka) – rodzina technologii umożliwiających szerokopasmowe połączenie z Internetem przy użyciu tradycyjnego, miedzianego kabla telefonicznego (ADSL, SDSL, VDSL).

ADSL (*ang. Asymmetric Digital Subscriber Line*) – szerokopasmowa technologia cyfrowa pozwalająca użytkownikowi połączyć się z siecią komputerową, np. z Internetem, umożliwiającą odbiór danych z szybkością większą niż ich wysyłanie, czyli asymetrycznie.

SDSL (*ang. Symmetric Digital Subscriber Line*) – szerokopasmowa technologia cyfrowa pozwalająca użytkownikowi połączyć się z Internetem, umożliwiającą odbiór i wysyłanie danych z taką samą prędkością, czyli symetrycznie.

xDSL – zbiorcze określenie wszystkich odmian DSL, gdzie w miejsce x można podstawić oznaczenie danego rodzaju łącza, np. ADSL.

VDSL – (*ang. Very High Speed DSL*) najbardziej zaawansowany standard transmisji szerokopasmowej typu xDSL. Umożliwia operatorom stopniowe i elastyczne udoskonalanie obecnej infrastruktury xDSL.

EDI (*ang. Electronic Data Interchange*) – elektroniczna wymiana informacji (danych handlowych lub administracyjnych – faktury, przelewy, zamówienia) pomiędzy organizacjami lub przedsiębiorstwami. Jeden ze standardów stosowanych w gospodarce elektronicznej (*electronic commerce*), obejmujący sposób realizacji zautomatyzowanych transakcji pomiędzy przedsiębiorstwami (B2B) bez interwencji człowieka.

EDIFACT (*ang. Electronic Data Interchange for Administration, Commerce and Transport*) – system elektronicznej wymiany danych wykorzystujący zespół formatów powszechnie wykorzystywanych do elektronicznej komunikacji pomiędzy przedsiębiorstwami, m.in. do zlecania zakupów, dokonywania przelewów elektronicznych środków finansowych czy też dostarczania informacji klientom. System EDIFACT umożliwia sporządzenie standardowych form dla każdej z przesyłanych informacji, tak aby każdy użytkownik mógł ją odebrać w standardzie zgodnym z jego systemem informatycznym.

e-mail – wiadomość elektroniczna zawierająca tekst i załączniki przesyłana pomiędzy komputerami użytkowników. Może być przesyłana za pomocą Internetu lub innych sieci komputerowych.

ERP (*ang. Enterprise Resource Planning*) – Planowanie Zasobów Przedsiębiorstwa to system informatyczny składający się z aplikacji (modułów) integrujących informacje i działania danego przedsiębiorstwa na wszystkich szczeblach i w większości obszarów zarządzania. Typowe systemy ERP łączą ze sobą planowanie, zaopatrzenie, sprzedaż, marketing, relacje z klientami, finanse i zarządzanie personelem, pozwalają na optymalne wykorzystanie zasobów oraz uporządkowanie zachodzących w przedsiębiorstwie procesów. Systemy te oparte są na jednej – wspólnej dla całego systemu – bazie danych. Dzięki temu dane wprowadzane raz są widoczne we wszystkich modułach. Niezwykle ważną cechą systemów ERP jest ich elastyczność i możliwość dopasowania do specyfiki danego przedsiębiorstwa.

Oprogramowanie ERP dostosowuje się do potrzeb klienta lub przyjmuje rozwiązania domyślne producenta.

Faktury w formie elektronicznej obejmują informację o płatnościach wymienianą pomiędzy partnerami biznesowymi, mogą być wymieniane pomiędzy sektorem biznesu, publicznym i z innymi odbiorcami za pomocą Internetu lub innych elektronicznych dróg wymiany.

Faktury w formie elektronicznej o ustandaryzowanej strukturze są to faktury, w których wszystkie dane występują w formacie cyfrowym i mogą być przetwarzane automatycznie. Cechą wyróżniającą tego typu dokumenty jest automatyzacja. Mogą być automatycznie transferowane pomiędzy systemem nadawcy a systemem finansowym lub inną aplikacją odbiorcy.

Faktury w formie elektronicznej o nieustandaryzowanej strukturze są to faktury, które nie nadają się do automatycznego przetwarzania.

Protokołem odpowiedzialnym za transmisję może być XML, EDI lub inny podobny format.

Extranet – zamknięta sieć wykorzystująca protokoły internetowe w celu bezpiecznej wymiany informacji z dostawcami, klientami lub innymi partnerami biznesowymi. Extranet może przybrać formę bezpiecznego rozszerzenia Intranetu i umożliwić dostęp użytkownikowi zewnętrznemu do wybranej części zasobów. Extranet może również stanowić wydzieloną część strony internetowej przedsiębiorstwa, do której partnerzy biznesowi mają dostęp po zalogowaniu się (po przejściu procesu autoryzacji).

Geolokalizacja – odnosi się do procesu identyfikacji lokalizacji geograficznej podczas korzystania z Internetu przy wykorzystaniu adresu IP, połączeń z siecią bezprzewodową, masztów (nadajników) telefonii komórkowej (niezależnie od korzystania z Internetu) lub dedykowanego sprzętu GPS, który odbiera informacje o szerokości i długości geograficznej z satelitów.

ICT (*ang. Information and Communication Technologies*) – Technologie Informacyjno-Telekomunikacyjne.

Internet – ogólnosiwiatowa sieć komputerowa, będąca zbiorem milionów sieci lokalnych i pojedynczych komputerów z całego świata, oparta na protokole komunikacyjnym TCP/IP. W ramach sieci Internet dostępne są usługi takie, jak: WWW, poczta elektroniczna, FTP (*ang. File Transfer Protocol*), Extranet, EDI, połączenia przez telefony komórkowe.

Media społecznościowe – w kontekście badania o wykorzystaniu technologii informacyjno-telekomunikacyjnych media społecznościowe rozumiane są jako narzędzie do utrzymywania kontaktów społecznych wewnątrz i na zewnątrz przedsiębiorstwa. Wykorzystanie mediów społecznościowych umożliwia stworzenie nowych form współpracy i zarządzania informacją wewnątrz przedsiębiorstwa oraz dzielenie się wiedzą i doświadczeniami z klientami czy dostawcami.

Strona internetowa (WWW) – zbiór dokumentów (zawierających zwykle oprócz tekstu także grafikę, animacje itp.) w Internecie dotyczący określonej tematyki, obejmujący dokument początkowy, zwany stroną główną i zazwyczaj powiązane z nim dalsze dokumenty – kolejne strony i odsyłacze (hiperłącza) do innych stron. Strony internetowe są zapisane w języku HTML, odczytywanym przez programy zwane przeglądarkami internetowymi np. Internet Explorer, Mozilla Firefox, Google Chrome, Opera.

Szerokopasmowe połączenia mobilne (*ang. Mobile broadband*) (mobilne łączenie się z Internetem) jest to termin określający różne rodzaje mobilnego, szybkiego dostępu do Internetu za pomocą modemu bezprzewodowego, telefonu lub innego urządzenia (3G).

Wiadomości typu EDI – rodzina standardów EDI – wiadomości, które mogą być automatycznie przetwarzane.

VPN (*ang. Virtual Private Networks, Wirtualna Sieć Prywatna*) – tunel, przez który płynie ruch w ramach sieci prywatnej pomiędzy nadawcą i odbiorcą za pośrednictwem publicznej sieci (takiej jak Internet). Można opcjonalnie kompresować lub szyfrować przesyłane dane w celu zapewnienia lepszej jakości lub większego poziomu bezpieczeństwa.

Określenie „wirtualna” oznacza, że sieć ta istnieje jedynie jako struktura logiczna działająca w rzeczywistości w ramach sieci publicznej.

XML (*ang. Extensible Markup Language, w wolnym tłumaczeniu Rozszerzalny Język Znaczników*) to uniwersalny język formalny przeznaczony do reprezentowania różnych danych w ustrukturalizowany sposób. XML jest niezależny od platformy, co umożliwia łatwą wymianę dokumentów pomiędzy różnymi systemami i znacząco przyczyniło się do popularności tego języka w dobie Internetu.

 GLÓWNY URZĄD STATYSTYCZNY, al. Niepodległości 208, 00-925 Warszawa BADANIE AKTYWNOŚCI EKONOMICZNEJ LUDNOŚCI		www.stat.gov.pl
00	Symbol województwa	ZD-I OSOBY MŁODE NA RYNKU PRACY ANKIETA MODUŁOWA BAEI
01	Symbol oddziału terenowego US	
02	Identyfikator mieszkania IDM	
03	Numer kolejny gospodarstwa domowego w mieszkaniu	
04	Numer osoby w gospodarstwie domowym	
05	Numer ankiety ZD	II kwartał 2016 r.
06	Płeć respondenta	
07	Symbol realizacji ankiety	

Ankieta skierowana jest do osób w wieku 15 – 34 lata

BLOK A - PYTANIA DLA ANKIETERA

I.	Czy respondent odpowiadał na pytanie 38 Ankiety ZD?		
	tak	1	→ II
	nie	2	→ 5
II.	Czy respondent odpowiadał na pytanie 26 Ankiety ZD?		
	tak	1	→ 1
	nie	2	→ 2

BLOK B - PYTANIA DLA RESPONDENTA - „POSZUKIWANIE PRACY”

1.	W jaki sposób znalazł(a) Pan/Pani obecną pracę główną? (proszę wskazać najważniejszą metodę)		
	poprzez ogłoszenie (prasa, Internet, inne media)	1	→ 2
	poprzez przyjaciół, znajomych, rodzinę	2	
	poprzez powiatowy urząd pracy	3	
	poprzez prywatne biuro pośrednictwa pracy	4	
	poprzez szkołę/uczelnię, instytucję edukacyjną (np. uczelniane biuro karier)	5	
	skontaktowałem/skontaktowałam się bezpośrednio z pracodawcą	6	
	pracodawca skontaktował się bezpośrednio ze mną	7	
	stosując inną metodę (jaką?)	8	
2.	Czy w celu podjęcia obecnej pracy zmienił(a) Pan/Pani miejsce zamieszkania?		
	tak	1	→ 3
	nie	2	→ 4
3.	Czy wiązało się to ze zmianą kraju zamieszkania?		
	tak, w obrębie Unii Europejskiej	1	→ 4
	tak, poza granicami Unii Europejskiej	2	
	nie	3	

4.	Proszę określić, w jakim stopniu Pana/Pani wykształcenie pomaga Panu/Pani w wykonywaniu zadań w obecnej pracy?		
	w dużym stopniu	1	→ 8
	w średnim stopniu	2	
	w niewielkim stopniu	3	
	wcale	4	

5.	Czy w celu znalezienia/podjęcia pracy byłby/byłaby Pan/Pani skłonny(a) zmienić miejsce zamieszkania?		
	tak	1	→ 6
	nie	2	→ 7

6.	Czy w tym celu mógłby/mogłaby Pan/Pani wyprowadzić się za granicę?		
	nie	1	→ 7
	tak, ale tylko w obrębie Unii Europejskiej	2	
	tak, także poza granice Unii Europejskiej	3	

7.	Czy rozważa/rozważał(a)by Pan/Pani podjęcie pracy, która wiązałaby się z koniecznością dojazdów z domu do pracy dłuższych niż 1 godzina (w jedną stronę)?		
	tak	1	→ 8
	nie	2	

8.	Czy w okresie ostatnich 12 miesięcy otrzymał(a) Pan/Pani wsparcie w poszukiwaniu/znalezieniu pracy ze strony powiatowego urzędu pracy, Ochotniczego Hufca Pracy lub innej instytucji publicznej?		
	tak	1	→ 9
	nie	2	→ BLOK C
	w okresie ostatnich 12 miesięcy nie poszukiwałem(łam) pracy	3	

9. Jaki rodzaj otrzymanego wsparcia był dla Pana/Pani najbardziej pomocny? (proszę wskazać jedną odpowiedź)	
pomoc w znalezieniu wolnych miejsc pracy	1
doradztwo w zakresie sposobów ubiegania się o pracę	2
doradztwo w zakresie możliwości podnoszenia kwalifikacji (w ramach kursów szkoleń, kolejnych poziomów edukacji)	3
zatrudnienie w ramach programów aktywizacji bezrobotnych	4
skierowanie na konkretny kurs, szkolenie lub inną formę podnoszenia kwalifikacji ..	5
inny rodzaj wsparcia	6
otrzymane wsparcie nie było dla mnie pomocne	7
nie potrafię określić na ile otrzymane wsparcie okazało się pomocne	8

→ BLOK C

BLOK C - PYTANIA DLA ANKIETERA

I. Czy respondent odpowiadał na pytanie 93 Ankiety ZD?	
tak	1 → 17
nie	2 → 10

BLOK D - PYTANIA DLA RESPONDENTA – „DOŚWIADCZENIA EDUKACYJNE”

10. Czy po uzyskaniu obecnego poziomu wykształcenia rozpoczął/rozpoczęła Pan/Pani naukę w innej szkole w ramach formalnego systemu edukacji?	
tak	1 → 11
nie	2 → 16

11. Jakiego typu była to szkoła?	
gimnazjum	1
zasadnicza szkoła zawodowa	2
liceum ogólnokształcące	3
liceum profilowane	4
technikum	5
szkoła policealna	6
kolegium	7
szkoła wyższa (studia licencjackie lub inżynierskie)	8
szkoła wyższa (studia magisterskie)	9
szkoła wyższa (studia podyplomowe) ..	10
szkoła wyższa (studia doktoranckie)	11

→ 12

12. Czy ukończył(a) Pan/Pani tę szkołę?	
tak	1 → 13
nie	2 → 14

13. Kiedy ukończył(a) Pan/Pani tę szkołę?	
rok	
miesiąc	

→ 17

14. Co było głównym powodem przerwania nauki?	
nie uzyskałem/uzyskałam zaliczenia egzaminów	1
program nauczania nie odpowiadał moim potrzebom/zainteresowaniom	2
koszt nauki był zbyt wysoki	3
wolałem(łam) pracować	4
sytuacja rodzinna	5
stan zdrowia	6
inny powód	7

→ 15

15. Kiedy przerwał(a) Pan/Pani naukę?	
rok	
miesiąc	

→ 17

UWAGA:

Osoby, które nigdy nie uczęszczały do szkoły i nie posiadają wykształcenia szkolnego, w pytaniu 16 mogą zaznaczyć jedynie odpowiedzi: 7 (powody rodzinne), 8 (stan zdrowia) lub 9 (inny powód).

16. Dlaczego po uzyskaniu obecnego poziomu wykształcenia nie kontynuował(a) Pan/Pani nauki w ramach formalnego systemu edukacji (proszę podać główną przyczynę)?	
obecny poziom wykształcenia uważam za wystarczający	1
nie zakwalifikowałem(łam) się (nie zdałem(łam) egzaminów wstępnych) ...	2
ze względu na zbyt duży poziom trudności nauki	3
ze względu na niedopasowanie oferty edukacyjnej do moich potrzeb/zainteresowań	4
ze względu na zbyt wysoki koszt nauki ..	5
wolałem(łam) pracować	6
z powodów rodzinnych	7
ze względu na stan zdrowia	8
inny powód	9

→ 17

17. Czy w okresie nauki w szkole, w której uzyskał(a) Pan/Pani najwyższy poziom wykształcenia wykonywał(a) Pan/Pani jakąkolwiek pracę, płatną lub niepłatną (np. w ramach praktyki, stażu, wolontariatu, pracy zawodowej itp.)?	
tak, zarówno płatną, jak i niepłatną	1
tak, tylko płatną	2
tak, tylko niepłatną	3
nie	4

→ 18

→ 22

18. Czy któraś z tych prac była częścią programu realizowanego w ramach formalnego systemu edukacji?	
tak	1 → 19
nie	2 → 22

UWAGA:

Pytania 19, 20, 21 odnoszą się do pracy będącej częścią programu realizowanego w ramach formalnego systemu edukacji.

19. Czy praca ta była obowiązkową częścią programu nauczania?	
tak	1 → 20
nie	2 → 22

20. Czy łączny czas trwania tej pracy (w okresie całego programu edukacji) wynosił 6 miesięcy lub dłużej?	
tak	1 → 21
nie	2 → 22

UWAGA:

Osoby, które w pytaniu 17 udzieliły odpowiedzi 2 lub 3 przechodzą bezpośrednio do pytania 22.

21. Czy była to praca płatna?	
tak	1
nie	2

→ 22

22. Informacji udzielał:	
osobiście respondent	1
inny członek gospodarstwa domowego ..	2

→ KONIEC

Numer ankietera	Czytelny podpis ankietera	Data przeprowadzenia wywiadu	Czas trwania wywiadu (w min.)



GŁÓWNY URZĄD STATYSTYCZNY, al. Niepodległości 208, 00-925 Warszawa

www.stat.gov.pl

DS-50 G

OCHRONA ZDROWIA W GOSPODARSTWACH DOMOWYCH

Kwestionariusz gospodarstwa domowego

Dział 1. CHARAKTERYSTYKA I SKŁAD GOSPODARSTWA DOMOWEGO

1. Symbol województwa

2. Nr gospodarstwa domowego

3. Liczba osób, z którymi przeprowadzono wywiad indywidualny^{a)} (kwestionariusz DS-50 I)

^{a)} W odpowiedzi na pytania o liczbę osób należy wpisać liczbę całkowitą bez poprzedzania jej zerem. Jeżeli w gospodarstwie nie występuje dana kategoria osób – wpisać tylko jedno „0”.

Dział 2. ZAKUP LEKÓW I INNYCH WYROBÓW MEDYCZNYCH W 2016 ROKU

4. Czy w 2016 r. ktoś z Pana/Pani gospodarstwa kupował leki? (łącznie z lekami na receptę całkowicie bezpłatnymi)

tak 1
nie 2 → pytanie 11

5. Czy były to leki:

	tak	nie
1) przepisane na receptę	1	2
2) zalecane przez lekarza, ale nieprzepisane	1	2
3) kupione z własnej inicjatywy	1	2

6. Czy w 2016 r. zdarzyło się komuś z Pana/Pani gospodarstwa, że lekarz w trakcie wypisywania recepty zapytał, czy stać go na jej realizację?

• tak 1
• nie 2

7. Czy w aptece zaproponowano Państwu zamiast leku na receptę na tańszy?

tak 1
nie 2
lekarz zaznaczył na receptce, że nie można 3

8. Proszę wskazać jedną odpowiedź, która najlepiej charakteryzuje możliwość zakupu leków na recepty (lub zalecanych przez lekarza) przez gospodarstwo domowe w 2016 r.

bardzo często się zdarzało, że nie mieliśmy pieniędzy na wykupienie leków 1
czasami się zdarzało, że nie stać nas było na wykupienie leków 2
leki wykupywaliśmy, ale było to dla nas dużym obciążeniem finansowym 3
nie mieliśmy finansowych ograniczeń w zakupie leków 4 → pyt. 12

9. Czy gospodarstwo ubiegało się w pomocy społecznej o zwrot kosztów zakupionych na receptę leków?

tak 1
nie 2 → pytanie 11

10. Czy gospodarstwo otrzymało z pomocy społecznej zwrot kosztów wykupionych leków?

tak 1
nie 2

11. Jaka była szacunkowa wartość leków na receptę, których nie mogli Państwo wykupić w 2016 r.?
(w złotych)

12. Ile złotych łącznie wydaliście Państwo w IV kwartale 2016 r. na leki i inne wyroby medyczne? (w złotych)

13. Jaka była wysokość wydatków w 2016 r. na dobra medyczne trwałego użytku, np. okulary korekcyjne, protezy, soczewki kontaktowe, wózki inwalidzkie? (w złotych)

Dział 3. KORZYSTANIE Z WYBRANYCH USŁUG MEDYCZNYCH

14. Czy w 2016 r. ktokolwiek z członków gospodarstwa domowego korzystał z usług medycznych (poza stomatologicznymi) niefinansowanych przez NFZ?

tak 1
nie 2 → pytanie 17

15. Ile osób i ile razy łącznie korzystało z tych usług?

a) liczba osób (dotyczy roku)

b) łączna liczba usług ambulatoryjnej opieki zdrowotnej (dotyczy ostatniego kwartału)

c) łączna liczba hospitalizacji (dotyczy roku)

16. Czym głównie spowodowana była decyzja o skorzystaniu z usług medycznych niefinansowanych przez NFZ?

(proszę zakreślić jedną najważniejszą przyczynę)

brakiem lekarza odpowiedniej specjalności w podmiotach mających kontrakty z NFZ 1
NFZ nie finansuje usług, z których zamierzano skorzystać 2
zbyt odległymi terminami wizyt w podmiotach mających kontrakty z NFZ 3
zbyt odległą lokalizacją podmiotu mającego kontrakt z NFZ 4
korzystaniem z uprawnień do świadczeń w ramach DZZ^{a)} 5
brakiem uprawnień do korzystania nieodpłatnie ze świadczeń finansowanych przez NFZ 6
lepszym wyposażeniem w sprzęt i materiały medyczne 7
lepszymi specjalistami (lekarzami) 8
lepszym traktowaniem pacjentów 9
brakiem skierowania 10
innymi przyczynami 11

^{a)} Dodatkowe zabezpieczenie zdrowotne (ubezpieczenia i abonamenty).

17. Czy w 2016 r. ktokolwiek z członków gospodarstwa domowego korzystał z usług stomatologicznych niefinansowanych przez NFZ?

tak 1
nie 2 → pyt. 20

18. Ile osób i ile razy łącznie korzystało z tych usług?

a) liczba osób (dotyczy roku)

b) łączna liczba usług (dotyczy ostatniego kwartału)

19. Czym głównie spowodowana była decyzja o skorzystaniu z usług stomatologicznych niefinansowanych przez NFZ?

(proszę zakreślić jedną najważniejszą przyczynę)

brakiem lekarza odpowiedniej specjalności w podmiotach mających kontrakty z NFZ 1
NFZ nie finansuje usług, z których zamierzano skorzystać 2
zbyt odległymi terminami wizyt w podmiotach mających kontrakty z NFZ 3
zbyt odległą lokalizacją podmiotu mającego kontrakt z NFZ 4
korzystaniem z uprawnień do świadczeń w ramach DZZ 5
brakiem uprawnień do korzystania nieodpłatnie ze świadczeń finansowanych przez NFZ 6
lepszym wyposażeniem w sprzęt i materiały medyczne 7
lepszymi specjalistami (lekarzami dentystami) 8
lepszym traktowaniem pacjentów 9
innymi przyczynami 10

Numer ankietera

Sprawdził(-ła) _____ (imię i nazwisko inspektora) _____ (data)



GŁÓWNY URZĄD STATYSTYCZNY, al. Niepodległości 208, 00-925 Warszawa

www.stat.gov.pl

DS-50 I

OCHRONA ZDROWIA W GOSPODARSTWACH DOMOWYCH

Kwestionariusz indywidualny

Dział 1. CHARAKTERYSTYKA OSOBY,
REALIZACJA WYWIADU

1. Symbol województwa

2. Nr gospodarstwa domowego

3. Nr kolejny osoby objętej badaniem w gospodarstwie domowym

4. Wywiad przeprowadzony 1 → pyt.6
nieprzeprowadzony 2 → pyt.55. Przyczyna nieprzeprowadzenia wywiadu.
czasowa nieobecność 09R
odmowa 10R
niemożność udziału w badaniu z powodu choroby bądź
podeszłego wieku 07R
inna przyczyna 11R6. Informacji udziela(-la):
osobiście respondent 1
inny członek gospodarstwa domowego 2W przypadku dziecka do lat 14, gdy informacji udziela dorosły
w pytaniu 6 musi być odpowiedź 1 = osobiście respondent.7. Czy ma Pan/Pani uprawnienia do świadczeń finansowanych przez NFZ? tak 1
nie 28. Czy ma Pan/Pani uprawnienia do świadczeń w ramach dodatkowych zabezpieczeń zdrowotnych (ubezpieczenia i abonamenty)?
tak, ubezpieczenie ambulatoryjne 1
tak, ubezpieczenie szpitalne 2
tak, abonament ambulatoryjny 3
tak, abonament szpitalny 4
nie 5 → pyt.119. Dodatkowe zabezpieczenie zdrowotne (DZZ) zostało opłacone:
w całości przez pracodawcę 1
w całości indywidualnie 2
częściowo w ramach ubezpieczenia/abonamentu opłaconego przez pracodawcę 3
częściowo w ramach ubezpieczenia/abonamentu opłaconego przez pracodawcę innego członka rodziny 4

10. Jaka była kwota zapłacona przez Pana/Panią z tytułu DZZ w ciągu ostatniego roku? (w złotych)

11. Czy ma Pan/Pani zamiar wykupić DZZ w 2017 r.? tak 1
nie 212. Czy pobiera Pan/Pani rentę, dodatek lub zasiłek pielęgnacyjny?
z tytułu częściowej niezdolności do pracy 1
z tytułu całkowitej niezdolności do pracy 2
z tytułu całkowitej niezdolności do pracy w gospodarstwie rolnym 3
z tytułu niezdolności do służby 4
rentę rehabilitacyjną 5
dodatek/zasiłek pielęgnacyjny (nie dotyczy świadczeń z tytułu ukończenia 75 lat) 6
nie pobieram 7

Dział 2. STAN ZDROWIA

13. Jak ogólnie ocenia Pan/Pani swoje zdrowie?
bardzo dobrze 1
dobrze 2
tak sobie, ani dobrze ani źle 3
źle 4
bardzo źle 514. Czy ma Pan/Pani jakieś długotrwałe problemy zdrowotne lub choroby przewlekłe trwające przez 6 miesięcy lub dłużej? tak 1
nie 215. Czy znajduje się Pan/Pani pod stałą opieką lekarską/pielęgniarską? tak 1
nie 216. Czy w IV kwartale 2016 r. stosował(-la) Pan/Pani leki przepisane przez lekarza lub bez zalecenia lekarza? tak 1
nie 2
1) na choroby sercowo-naczyniowe 1
2) na cukrzycę 1
3) na bóle głowy 1
4) na bóle stawów 1
5) antybiotyki 1
6) na objawy alergii 1
7) inne leki 1
8) suplementy diety 117. Czy w 2016 r. zdarzyło się, że zrezygnował(-la) Pan/Pani z zakupu leków przepisanych przez lekarza?
nie dotyczy (nie przepisano mi leków) 1
zrezygnowałem (-am) z powodu kosztów zakupu 2
zrezygnowałem (-am) z innego powodu niż koszty 3
za każdym razem wykupiłem (-am) leki. 4

Pytania 18 i 21 dotyczą osób w wieku 15 lat i więcej, nie dotyczą wywiadów zastępczych.

18. Czy z powodu problemów zdrowotnych miał(-la) Pan/Pani ograniczoną zdolność wykonywania czynności, jakie ludzie zwykle wykonują, trwającą 6 miesięcy lub dłużej?
tak, poważnie ograniczoną 1
tak, ograniczoną, ale niezbyt poważnie 2
nie, nie miałem(-łam) żadnych ograniczeń 319. Czy w IV kwartale 2016 r. wystąpiły u Pana/Pani jakieś poważne problemy zdrowotne (np. skutki wypadku, nagłe zachorowanie, nagłe zaostrzenie choroby przewlekłej)? tak 1
nie 220. Czy w ciągu 2016 r. był(-la) Pan/Pani na badaniu lekarskim wynikającym z przepisów Kodeksu pracy i medycyny pracy? (dotyczy badań pracowników, kandydatów do szkół, uczniów) tak 1
nie 221. W jakiej kolejności poniższe czynniki decydują o Pana/Pani stanie zdrowia?
(proszę wpisać cyfry od 1 do 3 w każdym wierszu, gdzie 1 oznacza, że dana rzecz jest najważniejsza, 3 oznacza, że jest to rzecz najmniej ważna)
1) własne zachowanie
2) jakość opieki zdrowotnej
3) czynniki, na które nie mamy wpływu

Dział 3. STACJONARNA OPIEKA ZDROWOTNA W OKRESIE 01 I 2016 – 31 XII 2016

22. Czy w 2016 r. korzystał(-ła) Pan/Pani ze stacjonarnej opieki zdrowotnej (szpitalnej lub pozaszpitalnej)?

[illegible]

a) Dodatkowe zabezpieczenie zdrowotne (ubezpieczenia i abonamenty).

Dział 4. AMBULATORYJNA OPIEKA ZDROWOTNA**A. Porady, usługi lecznicze i rehabilitacyjne w IV kwartale 2016 r.**

23. Czy korzystał(-ła) Pan/Pani z usług ambulatoryjnej opieki zdrowotnej?	tak	1
	nie	2 → pyt.28

Proszę określić, ile razy korzystał(-ła) Pan/Pani w ciągu IV kwartału 2016 r. z wyszczególnionych poniżej usług i ile wyniosły związane z tym wydatki (w złotych).

Wyszczególnienie		Opieka zdrowotna			Razem
		w ramach NFZ	w ramach DZZ ^{o)}	poza ubezpieczeniami	
0	1	2	3	4	5

24. Porady lekarskie i usługi pielęgniarskie w ambulatoryjnej opiece zdrowotnej:

24.1 podstawowej opieki zdrowotnej	liczba porad	a				
	opłaty ^{b)}	b				
	inne wydatki ^{c)}	c				
24.2 specjalistycznej opieki zdrowotnej	liczba porad	a				
	opłaty ^{b)}	b				
	inne wydatki ^{c)}	c				
24.3.1 leczenie stomatologiczne zachowawcze	liczba porad	a				
	opłaty ^{b)}	b				
	inne wydatki ^{c)}	c				
24.3.2 leczenie stomatologiczne protetyczne	liczba porad	a				
	opłaty ^{b)}	b				
	inne wydatki ^{c)}	c				
24.3.3 leczenie stomatologiczne ortodontyczne	liczba porad	a				
	opłaty ^{b)}	b				
	inne wydatki ^{c)}	c				
24.4 pozostałe usługi ambulatoryjne	liczba porad	a				
	opłaty ^{b)}	b				
	inne wydatki ^{c)}	c				

25. Usługi lecznicze w domu pacjenta:

25.1 usługi opieki długoterminowej	liczba wizyt	a				
	opłaty ^{b)}	b				
	inne wydatki ^{c)}	c				
25.2 pozostałe usługi	liczba wizyt	a				
	opłaty ^{b)}	b				
	inne wydatki ^{c)}	c				

26. Usługi rehabilitacyjne:

26.1 rehabilitacja ambulatoryjna	opłaty ^{d)}					
26.2 rehabilitacja w domu pacjenta	opłaty ^{d)}					

27. Pomocnicze usługi opieki zdrowotnej:

27.1 badania laboratoryjne	opłaty ^{d)}					
27.2 diagnostyka obrazowa	opłaty ^{d)}					
27.3 usługi transportowe i ratownictwo medyczne	opłaty ^{d)}					
27.4 pozostałe usługi pomocnicze	opłaty ^{d)}					

^{a)} Dodatkowe zabezpieczenie zdrowotne (ubezpieczenia i abonamenty). ^{b)} Wysokość opłat (w zł) za porady (wizyty) wymienione w wierszu „a”. W przypadku usług w ramach NFZ dotyczy ewentualnych dopłat do tych usług. ^{c)} Wysokość innych wydatków (w zł) – np. kwiaty, prezenty. ^{d)} Łączna wysokość opłat (w zł).

B. Badania diagnostyczne w 2016 r.

Pytania 28-32 nie dotyczą badań wykonanych podczas leczenia szpitalnego lub rehabilitacji.

28. Czy w ciągu 2016 r. wykonywał(-ła) Pan/Pani następujące badania laboratoryjne?			29. Jeśli Tak, to czy ostatnio wykonane badanie było finansowane w ramach:			
	tak	nie	NFZ/ programu profilak- tycznego	DZZ	środków własnych	medycyny pracy
Rodzaje badań laboratoryjnych						
1) morfologia	1	2	3	4	5	6
2) badanie ogólne moczu	1	2	3	4	5	6
3) badanie ogólne kału	1	2	3	4	5	6
4) cytologia	1	2	3	4	5	6
5) badania genetyczne	1	2	3	4	5	6
6) badanie poziomu PSA (badanie prostaty)	1	2	3	4	5	6

30. Czy w ciągu 2016 r. wykonywał(-ła) Pan/Pani następujące badania?			31. Jeśli Tak, to czy ostatnio wykonane badanie było finansowane w ramach:				32. Czas oczekiwania na ostatnio wykonane badanie (w tygodniach)
	tak	nie	NFZ/ pro- gramu profilak- tycznego	DZZ	środków wła- snych	medy- cyny pracy	
Rodzaje badań obrazowych i innych							
1) tomografia komputerowa (CT)	1	2	3	4	5	6	
2) pozytonowa tomografia emisyjna (PET)	1	2	3	4	5	6	
3) rezonans magnetyczny (MRI)	1	2	3	4	5	6	
4) elektrokardiogram (EKG)	1	2	3	4	5	6	
5) badanie Holtera	1	2	3	4	5	6	
6) echokardiogram (Echo serca)	1	2	3	4	5	6	
7) USG	1	2	3	4	5	6	
8) RTG	1	2	3	4	5	6	
9) spirometria	1	2	3	4	5	6	
10) urografia	1	2	3	4	5	6	
11) mammografia	1	2	3	4	5	6	
12) biopsja	1	2	3	4	5	6	
13) gastroscopia	1	2	3	4	5	6	
14) kolonoskopia	1	2	3	4	5	6	

C. Profilaktyka

33. Czy posiada Pan/Pani wiedzę na temat programów profilaktycznych? Proszę podać główne źródło informacji.	
Internet	1
informacja od osoby prywatnej	2
informacja od lekarza, w placówce opieki zdrowotnej	3
przesyłka pocztowa (list, zaproszenie)	4
informacja telefoniczna	5
inne	6
nie posiadam takiej wiedzy	7

34. Czy korzystał(-ła) Pan/Pani z programów profilaktycznych?		tak	nie
1) Populacyjny Program Wczesnego Wykrywania Raka Piersi (mammografia)	1	2	
2) Program Profilaktyki Raka Szyjki Macicy (cytologia)	1	2	
3) Program Profilaktyki Gruźlicy	1	2	
4) Program Badań Prenatalnych	1	2	
5) Program Profilaktyki Chorób Układu Krążenia.	1	2	
6) Program Profilaktyki Chorób Odtytoniowych (w tym POChP)	1	2	
7) Program Wczesnego Wykrywania Raka Jelita Grubego	1	2	
8) inne	1	2	

35. Czy w 2016 r. zdarzyło się, że zrezygnował(-ła) Pan/Pani z usług lekarza POZ, pomimo że istniała rzeczywiste potrzeb skorzystania?	
nie dotyczy - nie miałem (-łam) potrzeby skorzystania	1
tak, zdarzyło się, że zrezygnowałem (-łam)	2
zawsze skorzystałem (-łam) w razie potrzeby	3

36. Czy w 2016 r. zdarzyło się, że zrezygnował(-ła) Pan/Pani z usług lekarza specjalisty (z wyłączeniem lekarza dentysty), pomimo że istniała rzeczywiste potrzeba skorzystania?	
nie dotyczy - nie miałem (-łam) potrzeby skorzystania	1
tak, zdarzyło się, że zrezygnowałem (-łam)	2
zawsze skorzystałem (-łam) w razie potrzeby	3

37. Czy w 2016 r. zdarzyło się, że zrezygnował(-ła) Pan/Pani z usług lekarza dentysty, pomimo że istniała rzeczywiste potrzeba skorzystania?	
nie dotyczy - nie miałem (-łam) potrzeby skorzystania	1
tak, zdarzyło się, że zrezygnowałem (-łam)	2
zawsze skorzystałem (-łam) w razie potrzeby	3

38. Czy w 2016 r. zdarzyło się, że zrezygnował(-ła) Pan/Pani z usług pielęgniarskich, pomimo że istniała rzeczywiste potrzeba skorzystania?	
nie dotyczy - nie miałem (-łam) potrzeby skorzystania	1
tak, zdarzyło się, że zrezygnowałem (-łam)	2
zawsze skorzystałem (-łam) w razie potrzeby	3

39. Czy w 2016 roku zdarzyło się, że zrezygnował(-ła) Pan/Pani z badań diagnostycznych, leczenia lub kontynuacji leczenia pomimo że istniała rzeczywiste potrzeba skorzystania?	
nie dotyczy - nie miałem (-łam) potrzeby skorzystania	1
tak, zdarzyło się, że zrezygnowałem (-łam)	2
zawsze skorzystałem (-łam) w razie potrzeby	3

W przypadku odpowiedzi twierdzącej na któreś z pytań 35-39 proszę o odpowiedź na pyt. 40.

40. Proszę podać główne powody rezygnacji ze wskazanych przez Pana/Panią usług: (Proszę zakreślić tylko po jednej odpowiedzi w odpowiednich kolumnach)	Lekarza POZ	Lekarza specjalisty (poza dentystą)	Lekarza dentysty	Pielęgniarki	Badań diagnostycznych
0	1	2	3	4	5
z powodu kosztów (braku pieniędzy)	1	1	1	1	1
długi czas oczekiwania na termin wizyty	2	2	2	2	2
brak skierowania	3	3	3	3	3
brak czasu	4	4	4	4	4
niedostosowany czas przyjęć (np. w godzinach pracy)	5	5	5	5	5
trudności z dotarciem	6	6	6	6	6
obawa przed lekarzem, badaniem, leczeniem, szpitalem	7	7	7	7	7
wolałem(-łam) poczekać i zobaczyć, czy może moje problemy miną bez konieczności wizyty	8	8	8	8	8
nie znam żadnego dobrego lekarza	9	9	9	9	9
brak lekarza	10	10	10	10	10
inne	11	11	11	11	11

Dział 5. JAKOŚĆ OPIEKI ZDROWOTNEJ W OCENIE RESPONDENTA W 2016 ROKU

Uwaga: Pytania 41-47 obejmują jedynie opiekę zdrowotną w ramach powszechnego ubezpieczenia zdrowotnego (NFZ).

Pytań 41-48 proszę nie wypełniać w przypadku wywiadu zastępczego dotyczącego osoby w wieku 15 lat i więcej.

41. Proszę ocenić na podstawie własnego doświadczenia jakość opieki zdrowotnej w 2016 r. (w porównaniu z poprzednim rokiem)											
pogorszyła się	1										
pozostała bez zmian	2										
poprawiła się	3										
nie mam zdania	4										

42 Proszę ocenić na podstawie własnych doświadczeń czas oczekiwania na poniższe świadczenia:	Bez- zwłocz- nie (do godz.)	W ciągu jed- nego dnia	Do tyg.	Do 2 tyg.	Do mies.	Do 2 mies.	Do 3 mies.	Do pół roku	Po- wyżej pół roku	Nie doty- czy
1) wizytę u lekarza POZ	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2) wizytę u lekarza specjalisty	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
3) wizytę u lekarza dentysty	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
4) pobyt w szpitalu (nie dotyczy przypadków bardzo pilnych np. poród, wypadek)	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

43. Proszę określić na podstawie własnego doświadczenia, jak ocenia Pan/Pani możliwości:	Nie było potrzeby korzystania	Jest bardzo łatwy	Jest raczej łatwy	Jest raczej trudny	Jest bardzo trudny
1) dostępu do opieki lekarskiej w domu	1	2	3	4	5
2) dostępu do opieki pielęgniarskiej w domu	1	2	3	4	5
3) kontaktu z lekarzem przez telefon podczas godzin przyjęć	1	2	3	4	5
4) kontaktu z lekarzem przez telefon w ramach opieki nocnej i świątecznej	1	2	3	4	5

Dział 5. JAKOŚĆ OPIEKI ZDROWOTNEJ W OCENIE RESPONDENTA W 2016 ROKU (cd.)**Kolejne pytania dotyczyć będą usług lekarza POZ.**

44. Czy jest Pan/Pani zadowolony(-na) z wyboru lekarza pierwszego kontaktu, pediatry? zdecydowanie zadowolony(-na) 1 raczej zadowolony(-na) 2 raczej niezadowolony(-na) 3 zdecydowanie niezadowolony(-na) 4 nie dotyczy 5 → pyt. 48	45. Czy lekarz POZ podczas wizyt zalecał zdrowy tryb życia np. ćwiczenia fizyczne, dietę?		tak	1
			nie	2
	46. Czy lekarz POZ pytał o emocjonalne problemy, które mogą mieć wpływ na Pana/Pani zdrowie (np. stres)?		tak	1
			nie	2

47. Proszę określić relację z lekarzem POZ:	Zawsze	Często	Czasami	Rzadko lub nigdy
1) lekarz zna Pana/Pani historię leczenia	1	2	3	4
2) lekarz udziela informacji i wyjaśnień w sposób zrozumiały	1	2	3	4
3) lekarz angażuje Pana/Panią w stopniu oczekiwanym w podejmowanie decyzji dot. opieki i leczenia Pana/Pani	1	2	3	4
4) lekarz daje możliwość zadawania pytań, wyrażania wątpliwości	1	2	3	4
5) czas poświęcony przez lekarza POZ podczas wizyty lekarskiej jest wystarczający	1	2	3	4

48. Czy podczas korzystania z usług medycznych w ramach lub poza ubezpieczeniem NFZ spotkał(-ła) się Pan/Pani z oznakami dyskryminacji lub nierównego traktowania ze względu na:	Nie korzystano z usług	W stosunku do Pana/Pani		W stosunku do innych osób	
		tak	nie	tak	nie
1) płeć	1	2	3	4	5
2) wiek	1	2	3	4	5
3) status ekonomiczny	1	2	3	4	5
4) narodowość, rasę, pochodzenie etniczne	1	2	3	4	5
5) niepełnosprawność	1	2	3	4	5
6) inne	1	2	3	4	5

Pytania 49-54 dotyczą wszystkich badanych bez względu na wiek, dopuszcza się wywiad zastępczy.

Przed odpowiedzią na pytania dotyczące zdarzeń niepożądanych proszę o podsumowanie udzielonych już informacji.

49. Czy korzystał(-ła) Pan/Pani z następujących usług w 2016 r.?

	tak	nie
1) przebywałem(-łam) w szpitalu	1	2
2) korzystałem(-łam) z usług POZ	1	2
3) korzystałem(-łam) ze specjalistycznej opieki ambulatoryjnej	1	2

50. Czy doświadczył(-ła) Pan/Pani w 2016 r. zdarzenia niepożądanego	tak	1
	nie	2
	nie wiem	3

51. Czy doświadczył(-ła) Pan/Pani w 2016 r. zakażenia związanego z opieką zdrowotną – dowolnej choroby lub patologii związanej z obecnością zarazka lub jego produktów w związku z korzystaniem z usług opieki zdrowotnej, zabiegami?	tak	1
	nie	2
	nie wiem	3

Zdarzenie niepożądane to niezamierzona szkoda, która jest wynikiem świadczonej opieki zdrowotnej, a nie rezultatem naturalnego przebiegu choroby lub stanu zdrowia pacjenta. Szkoda oznacza fizyczne lub funkcjonalne uszkodzenie organizmu oraz wszelkie wynikające z tego szkodliwe konsekwencje, łącznie z trwałym uszczerbkiem na zdrowiu i zgonem. Ryzyko wystąpienia zdarzenia niepożądanego/szkody występuje zarówno podczas diagnostyki jak i w trakcie leczenia i opieki.

52. Proszę o opis zdarzeń. Z jednej kategorii możliwy jest jeden opis zdarzenia o najpoważniejszych skutkach lub zdarzenia, o którym respondent posiada największą wiedzę. Jeśli o każdym ma jednakową wiedzę, proszę opisać zdarzenie, które wiązało się z najpoważniejszym uszczerbkiem na zdrowiu.

Rodzaj zdarzenia niepożądanego	Wystąpienie zdarzenia		Opisane zdarzenie niepożądane (w tym zakażenie) wystąpiło podczas korzystania z usług opieki zdrowotnej:			Czy w wyniku zdarzenia (w tym zakażenia) stan zdrowia Pana/i uległ pogorszeniu?			
	Tak	Nie	Podczas pobytu w szpitalu	Podczas korzystania z usług POZ	Podczas korzystania ze specjalistycznej opieki ambulatoryjnej	Tak, znacznemu pogorszeniu	Tak, lekkiemu pogorszeniu	Nie	Nie wiem
1) Zakażenie	1	2	3	4	5	6	7	8	9
2) Błędy dotyczące leków (rodzaj, dawka)	1	2	3	4	5	6	7	8	9
3) Nieporozumienie, np. w relacji lekarz-pacjent, pielęgniarka-pacjent	1	2	3	4	5	6	7	8	9
4) Błąd w diagnozie (rozpoznanie)	1	2	3	4	5	6	7	8	9
5) Awaria sprzętu medycznego	1	2	3	4	5	6	7	8	9
6) Chirurgia / zabieg operacyjny	1	2	3	4	5	6	7	8	9
7) Uszkodzenie okołoporodowe	1	2	3	4	5	6	7	8	9
8) Drobne zabiegi bez znieczulenia	1	2	3	4	5	6	7	8	9
9) Inne	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Dział 5. JAKOŚĆ OPIEKI ZDROWOTNEJ W OCENIE RESPONDENTA W 2016 ROKU (dok.)

53. Jeżeli doszło do zdarzenia niepożądanego to:		Pytanie 55 dotyczy osób w wieku 15 lat i więcej, nie dotyczy wywiadów zastępczych.	
Pacjent/rodzina sam odkryli, że doszło do zdarzenia niepożądanego	1	55. Gdyby Pan/i lub ktoś z Pana/i rodziny doświadczył zdarzenia niepożądanego wskutek opieki medycznej, do kogo by się Pan/i zwrócił o pomoc? (można zaznaczyć więcej niż jedną odpowiedź)	
Lekarz/personel poinformował o zdarzeniu niepożądanym	2	prawnik	1
Inni odkryli, że doszło do zdarzenia niepożądanego	3	dyrekcja szpitala	2
54. Jakie działania zostały podjęte w związku z doświadczonym zdarzeniem niepożądanym? (można zaznaczyć więcej niż jedną odpowiedź)		Rzecznik Praw Pacjenta	3
poinformowano pacjenta, że doszło do zdarzenia	1	organizacje zajmujące się ochroną pacjentów lub konsumentów lub inne organizacje pozarządowe	4
przepraszano pacjenta/rodzinę	2	wojewódzkie komisje ds. orzekania o zdarzeniach medycznych	5
szpital wyraził współczucie/żał, że doszło do zdarzenia	3	NFZ/ubezpieczyciel	6
wyjaśniono pacjentowi dlaczego doszło do zdarzenia	4	władze lokalne i wojewódzkie	7
poinformowano pacjenta o możliwych następstwach zdarzenia	5	lekarz, pielęgniarka, farmaceuta	8
poinformowano pacjenta, że może złożyć skargę	6	bliski krewny lub znajomy pracujący w sektorze ochrony zdrowia	9
poinformowano pacjenta, że może wystąpić o odszkodowanie	7	inne	10
omawiano to w domu/w najbliższym gronie rodziny/przyjaciół	8	trudno powiedzieć	11
zgłoszono skargę	9		
nie podjęto żadnych działań ze strony pacjenta	10		
nie podjęto żadnych działań ze strony placówki	11		

Dział 6. WYKORZYSTANIE TELEKOMUNIKACJI I INTERNETU PODCZAS KORZYSTANIA Z USŁUG MEDYCZNYCH

56. Czy w ciągu 2016 r. korzystał (-ła) Pan/Pani z Internetu w celu pozyskania wiedzy i informacji o chorobach, sposobach leczenia?	tak	1	60. Czy w ciągu 3 miesięcy umawiał (-ła) się Pan/Pani na wizytę lekarską lub badanie diagnostyczne telefonicznie?	tak	1
	nie	2		nie	2
57. Czy w ciągu 2016 r. korzystał (-ła) Pan/Pani z Internetu w celu pozyskania opinii na temat lekarzy?	tak	1	61. Czy w ciągu 3 miesięcy umawiał (-ła) się Pan/Pani na wizytę lekarską lub badanie diagnostyczne poprzez stronę internetową?	tak	1
	nie	2		nie	2
58. Czy w ciągu 2016 r. korzystał (-ła) Pan/Pani z Internetu w celu pozyskania wiedzy o zdrowym stylu życia?	tak	1	62. Czy Pan/Pani wykonywał (-ła) w ciągu ostatnich 3 miesięcy badania i otrzymała wyniki drogą internetową (aplikacja mobilna)?	tak	1
	nie	2		nie	2
59. Czy korzystał Pan/Pani w 2016 r. ze sprzedaży wysyłkowej produktów leczniczych z wykorzystaniem strony internetowej?	tak	1	63. Czas trwania wywiadu (w minutach)		
	nie	2			

Uwagi ankietera:

Numer ankietera - -

Sprawdził(-ła) _____ (imię i nazwisko ankietera) _____ (data)

Sprawdził(-ła) _____ (imię i nazwisko inspektora) _____ (data)

GŁÓWNY URZĄD STATYSTYCZNY

al. Niepodległości 208
00-925 Warszawa

EU-SILC-G

EUROPEJSKIE BADANIE WARUNKÓW ŻYCIA LUDNOŚCI
KWESTIONARIUSZ GOSPODARSTWA DOMOWEGOWojewództwo WOJ
(nazwa)Oddział OTP
(nazwa)Identyfikator gospodarstwa i numer podziału - HIDNumer rejonu statystycznego REJNumer obwodu OBWNumer wylosowanego mieszkania w obwodzie NRMNumer próbek NRPIdentyfikator mieszkania w województwie w ramach próbek IDMLiczba gospodarstw domowych w mieszkaniu LGDNumer gospodarstwa domowego w mieszkaniu NRGNumer ankietera - - NRANK

Imię i nazwisko ankietera:

Dział 0. KG - KONTAKT Z GOSPODARSTWEM**1 Łączna liczba wizyt ankietera w wylosowanym mieszkaniu**(KG 4/
OR 2)

WIZ1

2 Numer wizyty w wylosowanym mieszkaniu, przy której zrealizowano wywiad z gospodarstwem domowym

(OR 3)

WIZ2

*Jeżeli żaden wywiad z gospodarstwem domowym nie został zrealizowany, wpisać 0.***3 Numer wizyty w wylosowanym mieszkaniu, przy której zrealizowano:**

(OR 5)

A. Pierwszy wywiad indywidualny

WIZ3A

B. Ostatni wywiad indywidualny

WIZ3B

*Jeżeli żaden wywiad indywidualny nie został zrealizowany, wpisać 0.***4 Status gospodarstwa domowego**

(KG 1)

*Gospodarstwo z poprzedniego etapu badania:***1.** Pod tym samym adresem co podczas ostatniego wywiadu

→ pyt. 6

DB110

2. Całe gospodarstwo przeprowadziło się pod inny prywatny adres w kraju

→ pyt. 5

*Gospodarstwo nie należy do zakresu badań:***3.** Całe gospodarstwo domowe przeprowadziło się do gospodarstwa zbiorowego/instytucji w kraju**4.** Całe gospodarstwo domowe przeprowadziło się poza granice kraju**5.** Wszyscy członkowie gospodarstwa zmarli**6.** W gospodarstwie domowym nie ma osób z próby panelowej*Brak kontaktu z adresem:***7.** Brak możliwości dotarcia do gospodarstwa (np. z powodu warunków klimatycznych)**11.** Brak jakichkolwiek informacji o gospodarstwie*Gospodarstwo nowo utworzone:***8.** Gospodarstwo powstało z podziału gospodarstwa biorącego udział w poprzednim etapie badania**9.** Nowy adres dodany do próby (dotyczy nowej podpróbki)

→ pyt. 5

*Łączenie gospodarstw:***10.** Gospodarstwo włączone do innego gospodarstwa

→ koniec wywiadu

5 Kontakt z mieszkaniem/gospodarstwem

(KG 2)

11. Mieszkanie stanowi główne miejsce zamieszkania
21. Mieszkania nie znaleziono
(nie ma takiego adresu, budynek nie istnieje)
22. Brak możliwości dotarcia do mieszkania z powodu długotrwałych
trudności geograficznych (np. brak drogi) lub pogodowych
23. Pod wylosowanym adresem nie ma mieszkania (mieszkanie
zlikwidowane, zamienione w obiekt niemieszkalny)
24. Mieszkanie niezamieszkane lub zamieszkane czasowo
(mieszkanie zamieszkane sezonowo, pustostan, lokal, w którym
odbywa się długotrwały remont)
25. Inne (brak kontaktu)

11 → pyt. 6 DB120X**21****22****23** → koniec wywiadu**24****25****6 Wynik realizacji ankiety gospodarstwa domowego**

(KG 3)

11. Wywiad przeprowadzony

11 → pyt. 7 DB130*Wywiad nieprzeprowadzony*

21. Odmowa

21

22. Czasowa nieobecność

22

23. Brak możliwości nawiązania kontaktu z respondentem
(z powodu choroby, podeszłego wieku, alkoholizmu itp.)

23 → koniec wywiadu

24. Inne powody niezrealizowania wywiadu
(w tym nieznajomość języka polskiego)

24**7 Stopień realizacji badania ogółem**

(OR 4)

Dotyczy gospodarstw, dla których wypełniono kwestionariusz gospodarstwa domowego.

1. Gospodarstwo przebadane w całości (dla wszystkich osób w wieku
16 lat i więcej zrealizowano wywiady indywidualne)
2. Gospodarstwo przebadane częściowo (dla jednej lub więcej osób
w wieku 16 lat i więcej nie wypełniono kwestionariusza
indywidualnego)
3. Nie zrealizowano żadnego wywiadu indywidualnego

1

DB135X

2**3****8 Data wywiadu z gospodarstwem domowym:**

(KG 5)

A. Dzień

HB040

B. Miesiąc

HB050

**9 Czas trwania wywiadu dotyczącego gospodarstwa domowego
(w minutach)**

HB100

**10 Symbol osoby (SO) odpowiadającej na pytania kwestionariusza
gospodarstwa domowego**

(OR 1)

HB070X

11 Liczba osób w gospodarstwie domowym:

A. Ogółem

LOS

B. W wieku 16 lat i więcej

LOS16

[illegible]

Dotyczy tylko aktualnych członków gospodarstwa domowego SG 5 (RB110)=1-4.

[illegible]

Dotyczy tylko aktualnych członków gospodarstwa domowego SG 5 (RB10)=1-4.

SO	IMIE	SG 17 PE010	SG 18 PE020X	MG 1 PPD	MG 2 R70D	MG 3 R80D	MG 4 R90D	MG 5 H10D	SG 19 PE040X	SG 20 PE030X	
	Imię osoby	Czy uczy się?	Typ szkoły	Czy jest to placówka:	Czy gospodarstwo domowe opłaca czynsze za naukę w tej instytucji?	Jeśli tak, to czy ponosi:	Kto ponosi/dofinansowuje koszty czynszowe?	Czy ponoszenie wszystkich kosztów związanych z edukacją tej osoby odbywa się: (koszty: czynsz, wpisowe, opłaty egzaminacyjne, podręczniki, wycieczki szkolne, posilki, inne).	Najwyższy uzyskany poziom wykształcenia	Rok uzyskania najwyższego poziomu wykształcenia	
Sym-bol oso-by		1. Tak 2. Nie → kol. 33	10. Szkoła podstawowa 20. Gimnazjum 21. Szkoła specjalna przystosowująca do pracy 31. Zasadnicza szkoła zawodowa 32. Liceum ogólnokształcące 35. Technikum 36. Technikum uzupełniające 40. Szkoła policealna 50. Kolegium nauczycielskie, języków obcych lub pracowników służb społecznych 60. Wyższa – studia licencjackie lub inżynierskie (I stopnia) 66. Studia podyplomowe 70. Wyższa – studia magisterskie (jednolite oraz II stopnia) 80. Studia doktoranckie	1. publiczna 2. prywatna	1. Tak 2. Nie → kol. 31	1. pełne koszty → kol. 32 2. część kosztów 3. nie wiem → kol. 32	1. Państwo lub samorząd 2. Pracodawca 3. Inne instytucje (np. kościół, organizacje pozarządowe) 4. Osoby prywatne nie będące członkami gospodarstwa domowego 5. Inne 6. Nie wiem	1. z wielką trudnością 2. z trudnością 3. z pewną trudnością 4. stosunkowo łatwo 5. łatwo 6. bardzo łatwo	000. Nigdy nie uczył się 002. Podstawowe nieukończone 100. Podstawowe 200. Gimnazjalne 310. Zasadnicze zawodowe 343. Średnie ogólnokształcące bez matury – po liceum ogólnokształcącym lub po liceum profilowanym 344. Średnie ogólnokształcące z maturą – po liceum ogólnokształcącym lub po liceum profilowanym 353. Średnie zawodowe bez matury – po liceum zawodowym lub technikum 354. Średnie zawodowe z maturą – po liceum zawodowym lub technikum 400. Średnie – pomaturalne, policealne 500. Średnie – po kolegium nauczycielskim, języków obcych lub pracowników służb społecznych 600. Wyższe – z tytułem inżyniera, licencjata 667. Wyższe – po studiach podyplomowych 700. Wyższe – z tytułem magistra, lekarza lub równorzędnym 800. Wyższe – ze stopniem naukowym co najmniej doktora	Najwyższy uzyskany poziom wykształcenia	Rok uzyskania najwyższego poziomu wykształcenia
1	3	Dotyczy osób w wieku 13 lat i więcej (stan na dzień realizacji wywiadu) 26	Dotyczy kol. 26=1	Dotyczy kol. 28	Dotyczy dalszej pozycji z kol. 27	30	31	32	33	34	
A											
B											
C											
D											
E											
F											
G											
H											
I											
J											
K											
L											
M											
N											
O											
P											
Q											
R											

[illegible]

MODUŁ G. MG - DOSTĘP DO USŁUG**CZĘŚĆ A. OPIEKA FORMALNA I EDUKACJA**

Dotyczy dzieci w wieku 0 – 12 lat (stan na dzień realizacji wywiadu).

- 1 Czy w Pana/Pani gospodarstwie domowym są dzieci w wieku 0 – 12 lat?**

1. Tak

2. Nie

1
2

OPF1

→ Część B

ŻŁOBEK, KLUB DZIECIĘCY, OPIEKUN DZIENNY

- 2 Czy w Pana/Pani gospodarstwie domowym są dzieci, które z racji wieku mogłyby w okresie od stycznia br. do chwili obecnej uczęszczać do żłobka, klubu dziecięcego lub przebywać u opiekuna dziennego?**

1. Tak

2. Nie

1
2

OPF2

→ pytanie 10

- 3 Czy któreś z dzieci uczęszcza(ło) w tym okresie do żłobka, klubu dziecięcego lub przebywa(ło) u opiekuna dziennego?**

1. Tak

2. Nie

1
2

OPF3

→ pytanie 8

- 4 Ile godzin średnio w ciągu typowego tygodnia od stycznia br. każde z dzieci ma (miało) zapewnioną tę formę opieki?**

(OP 1)

SO	Imię dziecka	(OP 1) OPD1	(MG 6) PPZ
		Liczba godzin	Czy jest to placówka:
			1. publiczna 2. prywatna
1	2	3	4

- 5 Czy Pana/Pani gospodarstwo domowe ponosi(ło) koszty* związane z tą formą opieki nad dzieckiem?**

(MG 7)

* Opłata za możliwość pobytu dziecka w placówce, koszt wyżywienia, inne wymagane przez placówkę związane z opieką nad dzieckiem.

SO	Imię dziecka	(MG 7) R10Z	(MG 8) R20Z	(MG 9) R30Z
		1. Tak 2. Nie	Jeśli tak, to czy ponosi(ło):	Kto ponosi(ł)/ dofinansowuje (dofinansowywał) koszty związane z uczęszczaniem dziecka do żłobka, klubu dziecięcego lub przebywania u opiekuna dziennego?
			1. pełne koszty 2. część kosztów 3. nie wiem	1. Państwo lub samorząd 2. Pracodawca 3. Inne instytucje (np. kościół, organizacje pozarządowe) 4. Osoby prywatne niebędące członkami gospodarstwa domowego 5. Inne 6. Nie wiem
1	2	3	4	5

Jeżeli chociaż raz odpowiedziano, że gospodarstwo ponosi(ło) koszty (kol.3=1) → **pytanie 6.**
W pozostałych przypadkach → **pytanie 7.**

6 Czy ponoszenie tych kosztów przez Pana/Pani gospodarstwo domowe odbywa(ło) się:

(MG 34)

1. z wielką trudnością
2. z trudnością
3. z pewną trudnością
4. stosunkowo łatwo
5. łatwo
6. bardzo łatwo

1
2
3
4
5
6

H40Z

7 Czy ta forma opieki wystarczająco zaspokaja(ła) potrzeby Pana/Pani gospodarstwa domowego dotyczące opieki nad dzieckiem?

(MG 35)

Należy wziąć pod uwagę wszystkie dzieci, które z racji wieku mogłyby mieć zapewniony ten rodzaj opieki w optymalnym dla gospodarstwa domowego wymiarze godzin.

1. Tak
2. Nie

1
2

→ pytanie 10

H50ZA

→ pytanie 9

8 Czy w Pana/Pani gospodarstwie domowym występuje potrzeba korzystania z takiej formy opieki nad dzieckiem, mimo, że obecnie gospodarstwo z niej nie korzysta?

(MG 36)

1. Tak
2. Nie

1
2

→ pytanie 10

H50ZB

9 Co jest głównym powodem, że Pana/Pani gospodarstwo domowe nie korzysta według swoich potrzeb z tej formy opieki nad dzieckiem?

(MG 37)

Proszę wybrać jeden, główny powód.

1. Brak pieniędzy
2. Brak miejsc w odpowiednich placówkach
3. Miejsca dostępne, ale nie w pobliżu
4. Nieodpowiednie godziny otwarcia placówek
5. Niezadowalająca jakość świadczonych usług
6. Inne powody

1
2
3
4
5
6

H60Z

PRZEDSZKOLE (bez „zerówki”)

10 Czy w Pana/Pani gospodarstwie domowym są dzieci, które z racji wieku mogłyby w okresie od stycznia br. do chwili obecnej uczęszczać do przedszkola?

1. Tak
2. Nie

1
2

→ pytanie 20

OPF4

11 Czy któryś z nich uczęszcza lub uczęszczało w tym okresie do takiej placówki?

1. Tak
2. Nie

1
2

→ pytanie 18

OPF5

12 Ile godzin średnio w ciągu typowego tygodnia od stycznia br. każde z dzieci przebywa(ło) w przedszkolu?
(OP 2)

SO	Imię dziecka	(OP 2) RL010X	(MG 10) PPP
		Liczba godzin	Czy jest to placówka: 1. publiczna 2. prywatna
1	2	3	4

13 Czy Pana/Pani gospodarstwo domowe ponosi(ło) opłatę za przedszkole (tzw. czesne)?
(MG 11)

SO	Imię dziecka	(MG 11) R70P	(MG 12) R80P	(MG 13) R90P
		1. Tak 2. Nie	Jeśli tak, to czy ponosi(ło): 1. pełne koszty 2. część kosztów 3. nie wiem	Kto ponosi(ł)/ dofinansowuje (dofinansowywał) koszty związane z opłatą za przedszkole? 1. Państwo lub samorząd 2. Pracodawca 3. Inne instytucje (np. kościół, organizacje pozarządowe) 4. Osoby prywatne niebędące członkami gospodarstwa domowego 5. Inne 6. Nie wiem
			Dotyczy symbolu 1 w kol. 3	Dotyczy symbolu 2 w kol. 3 lub w kol. 4
1	2	3	4	5

Jeżeli chociaż raz odpowiedziano, że gospodarstwo ponosi(ło) koszty (kol. 3=1) → **pytanie 14**.
W pozostałych przypadkach → **pytanie 15**.

14 Czy ponoszenie tych kosztów przez Pana/Pani gospodarstwo domowe odbywa(ło) się:
(MG 38)

1. z wielką trudnością
2. z trudnością
3. z pewną trudnością
4. stosunkowo łatwo
5. łatwo
6. bardzo łatwo

1
2
3
4
5
6

H10P

15 Czy Pana/Pani gospodarstwo domowe ponosi(ło) inne koszty związane z uczęszczaniem dziecka/dzieci do przedszkola (koszt posiłków, wycieczek, pozostałych kosztów za: materiały papiernicze, środki czystości itd.)?
(MG 14)

SO	Imię dziecka	(MG 14) R10P	(MG 15) R20P	(MG 16) R30P
		1. Tak 2. Nie	Jeśli tak, to czy ponosi(ło): 1. pełne koszty 2. część kosztów 3. nie wiem	Kto ponosi(ł)/ dofinansowuje (dofinansowywał) koszty związane z pozostałymi kosztami związanymi z uczęszczaniem dziecka do przedszkola? 1. Państwo lub samorząd 2. Pracodawca 3. Inne instytucje (np. kościół, organizacje pozarządowe) 4. Osoby prywatne niebędące członkami gospodarstwa domowego 5. Inne 6. Nie wiem
			Dotyczy symbolu 1 w kol. 3	Dotyczy symbolu 2 w kol. 3 lub w kol. 4
1	2	3	4	5

Jeżeli chociaż raz odpowiedziano, że gospodarstwo ponosi(ło) koszty (kol. 3=1) → **pytanie 16**.
W pozostałych przypadkach → **pytanie 17**.

16 Czy ponoszenie przez Pana/Pani gospodarstwo domowe tych kosztów oraz czesnego odbywa(ło) się:

(MG 39)

1. z wielką trudnością
2. z trudnością
3. z pewną trudnością
4. stosunkowo łatwo
5. łatwo
6. bardzo łatwo

1
2
3
4
5
6

H40P

17 Czy ta forma opieki wystarczająco zaspokaja(ła) potrzeby Pana/Pani gospodarstwa domowego dotyczące opieki nad dzieckiem?

(MG 40)

Należy wziąć pod uwagę wszystkie dzieci, które z racji wieku mogłyby mieć zapewniony ten rodzaj opieki w optymalnym dla gospodarstwa domowego wymiarze godzin.

1. Tak

2. Nie

1
2

→ pytanie 20

H50PA

→ pytanie 19

18 Czy w Pana/Pani gospodarstwie domowym występuje potrzeba korzystania z takiej formy opieki nad dzieckiem, mimo, że obecnie gospodarstwo z niej nie korzysta?

(MG 41)

1. Tak

2. Nie

1
2

→ pytanie 20

H50PB

19 Co jest głównym powodem, że Pana/Pani gospodarstwo domowe nie korzysta według swoich potrzeb z tej formy opieki nad dzieckiem?

(MG 42)

Proszę wybrać jeden, główny powód.

1. Brak pieniędzy
2. Brak miejsc w odpowiednich placówkach
3. Miejsca dostępne, ale nie w pobliżu
4. Nieodpowiednie godziny otwarcia placówek
5. Niezadowalająca jakość świadczonych usług
6. Inne powody

1
2
3
4
5
6

H60P

OBOWIAZKOWE ROCZNE PRZYGOTOWANIE PRZEDSZKOLNE („ZERÓWKA”) – zarówno w przedszkolu, oddziale przedszkolnym, jak i w szkole

20 Czy w Pana/Pani gospodarstwie domowym są dzieci, które z racji wieku w okresie od stycznia br. do chwili obecnej uczęszczają/uczęszczały do „zerówki”?

1. Tak

2. Nie

1
2

→ pytanie 28

OPF6

21 Ile godzin średnio w ciągu typowego tygodnia od stycznia br. każde z dzieci przebywa(ło) w „zerówce”?

SO	Imię dziecka	(OP 3)	(OP 4)	(MG 17)								
		OPD2A	OPD2B	PPZR								
		Liczba godzin w „zerówce”		Czy jest to placówka:								
		w przedszkolu	w szkole	1. publiczna 2. prywatna								
1	2	3	4	5								
		<table border="1"><tr><td></td><td></td><td></td></tr></table>				<table border="1"><tr><td></td><td></td><td></td></tr></table>				<table border="1"><tr><td></td><td></td></tr></table>		
		<table border="1"><tr><td></td><td></td><td></td></tr></table>				<table border="1"><tr><td></td><td></td><td></td></tr></table>				<table border="1"><tr><td></td><td></td></tr></table>		
		<table border="1"><tr><td></td><td></td><td></td></tr></table>				<table border="1"><tr><td></td><td></td><td></td></tr></table>				<table border="1"><tr><td></td><td></td></tr></table>		
		<table border="1"><tr><td></td><td></td><td></td></tr></table>				<table border="1"><tr><td></td><td></td><td></td></tr></table>				<table border="1"><tr><td></td><td></td></tr></table>		

Jeżeli chociaż raz wpisano liczbę godzin w przedszkolu (kol. 3=1–99) → **pytanie 22.**
W pozostałych przypadkach → **pytanie 24.**

22 Czy ta forma opieki wystarczająco zaspokaja(ła) potrzeby Pana/Pani gospodarstwa domowego dotyczące opieki nad dzieckiem?

(MG 66)

Należy wziąć pod uwagę wszystkie dzieci, które z racji wieku powinny mieć zapewniony ten rodzaj opieki w optymalnym dla gospodarstwa domowego wymiarze godzin.

1. Tak

2. Nie

1
2

→ pytanie 24

H50ZRA

23 Co jest głównym powodem, że Pana/Pani gospodarstwo domowe nie korzysta według swoich potrzeb z tej formy opieki nad dzieckiem?

(MG 67)

Proszę wybrać jeden, główny powód.

1. Brak pieniędzy
2. Brak miejsc w odpowiednich placówkach
3. Miejsca dostępne, ale nie w pobliżu
4. Nieodpowiednie godziny otwarcia placówek
5. Niezadowalająca jakość świadczonych usług
6. Inne powody

1
2
3
4
5
6

H60ZR

24 Czy Pana/Pani gospodarstwo domowe ponosi(ło) opłatę za „zerówkę” (tzw. czesne)?

(MG 18)

		(MG 18) R70ZR	(MG 19) R80ZR	(MG 20) R90ZR
SO	Imię dziecka	1. Tak 2. Nie	Jeśli tak, to czy ponosi(ło):	Kto ponosi(ł)/ dofinansowuje (dofinansowywał) opłatę (tzw. czesne) za „zerówkę”?
			1. pełne koszty 2. część kosztów 3. nie wiem	1. Państwo lub samorząd 2. Pracodawca 3. Inne instytucje (np. kościół, organizacje pozarządowe) 4. Osoby prywatne niebędące członkami gospodarstwa domowego 5. Inne 6. Nie wiem
			Dotyczy symbolu 1 w kol. 3	Dotyczy symbolu 2 w kol. 3 lub w kol. 4
1	2	3	4	5

Jeżeli chociaż raz odpowiedziano, że gospodarstwo ponosi(ło) koszty (kol. 3=1) → **pytanie 25**.
W pozostałych przypadkach → **pytanie 26**.

25 Czy ponoszenie tych opłat przez Pana/Pani gospodarstwo domowe odbywa(ło) się:

(MG 43)

1. z wielką trudnością
2. z trudnością
3. z pewną trudnością
4. stosunkowo łatwo
5. łatwo
6. bardzo łatwo

1
2
3
4
5
6

H10ZR

26 Czy Pana/Pani gospodarstwo domowe ponosi(ło) inne koszty związane z uczęszczaniem dziecka do „zerówki” (wycieczki, posiłki, materiały papiernicze itd.)?

(MG 21)

		(MG 21) R10ZR	(MG 22) R20ZR	(MG 23) R30ZR
SO	Imię dziecka	1. Tak 2. Nie	Jeśli tak, to czy ponosi(ło):	Kto ponosi(ł)/ dofinansowuje (dofinansowywał) pozostałe wydatki związane z uczęszczaniem dziecka do „zerówki”?
			1. pełne koszty 2. część kosztów 3. nie wiem	1. Państwo lub samorząd 2. Pracodawca 3. Inne instytucje (np. kościół, organizacje pozarządowe) 4. Osoby prywatne niebędące członkami gospodarstwa domowego 5. Inne 6. Nie wiem
			Dotyczy symbolu 1 w kol. 3	Dotyczy symbolu 2 w kol. 3 lub w kol. 4
1	2	3	4	5

Jeżeli chociaż raz odpowiedziano, że gospodarstwo ponosi(ło) koszty (kol. 3=1) → **pytanie 27**.
W pozostałych przypadkach → **pytanie 28**.

27 Czy ponoszenie przez Pana/Pani gospodarstwo domowe wszystkich kosztów związanych z uczęszczaniem dziecka do „zerówki” odbywa(ło) się:

(MG 44)

1. z wielką trudnością
2. z trudnością
3. z pewną trudnością
4. stosunkowo łatwo
5. łatwo
6. bardzo łatwo

1
2
3
4
5
6

H40ZR

SZKOŁA

28 Czy w Pana/Pani gospodarstwie domowym są dzieci, które z racji wieku w okresie od stycznia br. do chwili obecnej uczęszczają (uczęszczały) do szkoły?

1. Tak

2. Nie

1
2

OPF7

→ pytanie 32

29 Ile godzin średnio w ciągu typowego tygodnia od stycznia br. dziecko spędza(ło) na zajęciach lekcyjnych szkolnych?

(OP 5)

SO	Imię dziecka	(OP 5) RL020X	(MG 24) PPSZ
		Liczba godzin	Czy jest to placówka:
			1. publiczna 2. prywatna
1	2	3	4

30 Czy Pana/Pani gospodarstwo domowe płaci(ło) czesne za szkołę?

(MG 25)

SO	Imię dziecka	(MG 25) R70SZ	(MG 26) R80SZ	(MG 27) R90SZ
		1. Tak 2. Nie	Jeśli tak, to czy ponosi(ło):	Kto ponosi(ł)/ dofinansowuje (dofinansowywał) koszty związane z opłatą czesnego za szkołę?
			1. pełne koszty 2. część kosztów 3. nie wiem	1. Państwo lub samorząd 2. Pracodawca 3. Inne instytucje (np. kościół, organizacje pozarządowe) 4. Osoby prywatne niebędące członkami gospodarstwa domowego 5. Inne 6. Nie wiem
1	2	3	4	5

Jeżeli chociaż raz odpowiedziano, że gospodarstwo ponosi(ło) koszty (kol.3=1) → **pytanie 31**.
W pozostałych przypadkach → **pytanie 32**.

31 Czy ponoszenie tych kosztów przez Pana/Pani gospodarstwo domowe odbywa(ło) się:

(MG 45)

1. z wielką trudnością
2. z trudnością
3. z pewną trudnością
4. stosunkowo łatwo
5. łatwo
6. bardzo łatwo

1
2
3
4
5
6

H10SZ

INNE FORMY OPIEKI NAD DZIECKIEM

32 Czy w Pana/Pani gospodarstwie domowym są dzieci, które w okresie od stycznia br. do chwili obecnej uczęszczają(ły) na zajęcia zorganizowane pozaszkolne (np. uprawianie sportu w klubie lub ognisku sportowym, lekcje śpiewu lub tańca, nauka języków obcych)?

1. Tak
2. Nie

1
2

OPF8

→ pytanie 37

33 Ile godzin średnio w ciągu typowego tygodnia w tym okresie dziecko uczęszcza(ło) na takie zajęcia:

(OP 10)

SO	Imię dziecka	(OP 10) OPD3 Liczba godzin		
		3		
1	2			

34 Czy Pana/Pani gospodarstwo domowe ponosi(ło) w związku z tym jakieś koszty?

(MG 28)

SO	Imię dziecka	(MG 28) R10PS	(MG 29) R20PS	(MG 30) R30PS
		1. Tak 2. Nie	Jeśli tak, to czy ponosi(ło):	Kto ponosi(ł)/ dofinansowuje (dofinansowywał) koszty związane z uczęszczaniem dziecka na zajęcia pozaszkolne?
			1. pełne koszty 2. część kosztów 3. nie wiem	1. Państwo lub samorząd 2. Pracodawca 3. Inne instytucje (np. kościół, organizacje pozarządowe) 4. Osoby prywatne niebędące członkami gospodarstwa domowego 5. Inne 6. Nie wiem
			Dotyczy symbolu 1 w kol. 3	Dotyczy symbolu 2 w kol. 3 lub w kol. 4
1	2	3	4	5

Jeżeli chociaż raz odpowiedziano, że gospodarstwo ponosi(ło) koszty (kol.3=1) → **pytanie 35**.
W pozostałych przypadkach → **pytanie 36**.

35 Czy ponoszenie tych kosztów przez Pana/Pani gospodarstwo domowe odbywa(ło) się:

(MG 50)

1. z wielką trudnością
2. z trudnością
3. z pewną trudnością
4. stosunkowo łatwo
5. łatwo
6. bardzo łatwo

1
2
3
4
5
6

H40PS

36 Czy ta forma opieki wystarczająco zaspokaja(ła) potrzeby Pana/Pani gospodarstwa domowego dotyczące opieki nad dzieckiem?

(MG 51)

Należy wziąć pod uwagę wszystkie dzieci, które z racji wieku mogłyby mieć zapewniony ten rodzaj opieki w optymalnym dla gospodarstwa domowego wymiarze godzin.

1. Tak

2. Nie

1

→ pytanie 39

H50PSA

2

→ pytanie 38

37 Czy w Pana/Pani gospodarstwie domowym występuje potrzeba korzystania z takiej formy opieki nad dzieckiem, mimo, że obecnie gospodarstwo z niej nie korzysta?

(MG 52)

1. Tak

2. Nie

1

H50PSB

2

→ pytanie 39

38 Co jest głównym powodem, że Pana/Pani gospodarstwo domowe nie korzysta według swoich potrzeb z tej formy opieki nad dzieckiem?

(MG 53)

Proszę wybrać jeden, główny powód.

1. Brak pieniędzy

2. Brak miejsc w odpowiednich placówkach

3. Miejsca dostępne, ale nie w pobliżu

4. Nieodpowiednie godziny otwarcia placówek

5. Niezadowalająca jakość świadczonych usług

6. Inne powody

1

H60PS

2

3

4

5

6

39 Czy w Pana/Pani gospodarstwie domowym są dzieci, które w okresie od stycznia br. do chwili obecnej miały zapewnioną inną formę opieki nad dzieckiem, tj. w świetlicy szkolnej, w placówce wsparcia dziennego lub przez płatną opiekunkę?

1. Tak

2. Nie

1

OPF9

2

→ pytanie 44

40 Ile godzin średnio w ciągu typowego tygodnia w tym okresie dziecko spędza(ło):

(OP 6)

SO	Imię dziecka	(OP 6) RL030X	(OP 7) RL040X	(OP 8) RL050X
		w świetlicy szkolnej	w prywatnej lub publicznej placówce wsparcia dziennego (innej niż świetlica szkolna), skierowanej na opiekę nad dzieckiem (włączając również opiekunki zatrudnione przez agencję lub inną instytucję)	pod opieką płatnej opiekunki
1	2	3	4	5

41 Czy Pana/Pani gospodarstwo domowe ponosi(ło) w związku z tym jakieś koszty?

(MG 31)

SO	Imię dziecka	(MG 31) R10I	(MG 32) R20I	(MG 33) R30I
		1. Tak 2. Nie	Jeśli tak, to czy ponosi(ło):	Kto ponosi(ł)/ dofinansowuje (dofinansowywał) koszty związane z tą formą opieki?
			1. pełne koszty 2. część kosztów 3. nie wiem	1. Państwo lub samorząd 2. Pracodawca 3. Inne instytucje (np. kościół, organizacje pozarządowe) 4. Osoby prywatne niebędące członkami gospodarstwa domowego 5. Inne 6. Nie wiem
			Dotyczy symbolu 1 w kol. 3	Dotyczy symbolu 2 w kol. 3 lub w kol. 4
1	2	3	4	5

Jeżeli chociaż raz odpowiedziano, że gospodarstwo ponosi(ło) koszty (kol.3=1) → **pytanie 42**.
W pozostałych przypadkach → **pytanie 43**.

42 Czy ponoszenie tych kosztów przez Pana/Pani gospodarstwo domowe odbywa(ło) się:

(MG 46)

1. z wielką trudnością
2. z trudnością
3. z pewną trudnością
4. stosunkowo łatwo
5. łatwo
6. bardzo łatwo

1
2
3
4
5
6

H40I

43 Czy ta forma opieki wystarczająco zaspokaja potrzeby Pana/Pani gospodarstwa domowego dotyczące opieki nad dzieckiem?

(MG 47)

1. Tak
2. Nie

1
2

→ pytanie 46

H50IA

→ pytanie 45

44 Czy w Pana/Pani gospodarstwie domowym występuje potrzeba korzystania z takiej formy opieki nad dzieckiem, mimo, że obecnie gospodarstwo z niej nie korzysta?

(MG 48)

1. Tak
2. Nie

1
2

→ pytanie 46

H50IB

45 Co jest głównym powodem, że Pana/Pani gospodarstwo domowe nie korzysta według swoich potrzeb z tej formy opieki nad dzieckiem?

(MG 49)

Proszę wybrać jeden, główny powód.

1. Brak pieniędzy
2. Brak miejsc w odpowiednich placówkach
3. Miejsca dostępne, ale nie w pobliżu
4. Nieodpowiednie godziny otwarcia placówek
5. Niezadowalająca jakość świadczonych usług
6. Inne powody

1
2
3
4
5
6

H60I

46 Czy w Pana/Pani gospodarstwie domowym są dzieci, które w okresie od stycznia br. do chwili obecnej mają (miały) zapewnioną bezpłatną opiekę członków gospodarstwa domowego lub rodziny, np. dziadków lub przyjaciół, sąsiadów, znajomych?

1. Tak
2. Nie

1
2

→ Część B

OPF10

47 Ile godzin średnio w ciągu typowego tygodnia w tym okresie dziecko ma (miało) zapewnioną tę formę opieki:

(OP 9)

SO	Imię dziecka	(OP 9) RL060X	
		Liczba godzin	
1	2	3	

CZĘŚĆ B. OPIEKA ZDROWOTNA

48 Czy w ciągu ostatnich 12 miesięcy Pana/Pani gospodarstwo domowe korzystało z usług opieki zdrowotnej?

(MG 54)

Należy wziąć pod uwagę zarówno publiczną, jak i prywatną opiekę zdrowotną obejmującą konsultacje, leczenie ambulatoryjne, hospitalizację, przepisane leki oraz opiekę stomatologiczną.

Uwzględniamy wszystkich członków gospodarstwa domowego zamieszkujących je w ciągu ostatnich 12 miesięcy.

1. Tak

2. Nie

☐ 1
☐ 2

→ Część C

H16

49 Czy w ciągu ostatnich 12 miesięcy Pana/Pani gospodarstwo domowe płaciło w całości lub częściowo za usługi opieki zdrowotnej?

(MG 55)

1. Tak

2. Nie

☐ 1
☐ 2

→ Część C

H17

50 Czy ponoszenie tych kosztów przez Pana/Pani gospodarstwo domowe odbywa(ło) się:

(MG 56)

Należy wziąć pod uwagę zarówno publiczną, jak i prywatną opiekę zdrowotną obejmującą konsultacje, leczenie ambulatoryjne, hospitalizację, przepisane leki oraz opiekę stomatologiczną.

1. z wielką trudnością

2. z trudnością

3. z pewną trudnością

4. stosunkowo łatwo

5. łatwo

6. bardzo łatwo

☐ 1
☐ 2
☐ 3
☐ 4
☐ 5
☐ 6

H18

CZĘŚĆ C. OPIEKA DOMOWA

51 Czy w Pana/Pani gospodarstwie domowym jest obecnie osoba, która wymaga pomocy z powodu długotrwałej, trwającej powyżej 6 miesięcy choroby fizycznej lub psychicznej lub innego rodzaju niemocy, np. spowodowanej podeszłym wiekiem?

(MG 57)

Nie dotyczy osób wymagających pomocy czasowo (np. podczas rekonwalescencji).

1. Tak

2. Nie

☐ 1
☐ 2

→ Dział 1B

H19

52 Które osoby wymagają tej pomocy?

(MG 58)

Wpisać symbol osoby z tablicy składu gospodarstwa domowego (SO).

OD1	OD2
OD3	OD4

53 Czy ta osoba (osoby) korzysta(ją) z usług płatnej opieki domowej zapewnianej przez osoby zajmujące się taką opieką zawodowo?

(MG 59)

Profesjonalna opieka domowa to usługi świadczone przez osoby zajmujące się tym zawodowo (nie muszą posiadać specjalistycznego wykształcenia), opłacane przez gospodarstwo domowe lub z innych źródeł.

1. Tak

2. Nie

☐ 1
☐ 2

→ pytanie 58

H20

54 (MG 60)	Ile godzin w tygodniu świadczone są takie usługi?	1 2 3	H21
	1. Mniej niż 10 godzin w tygodniu		
	2. Co najmniej 10, ale mniej niż 20 godzin tygodniowo		
	3. 20 godzin w tygodniu lub więcej		
55 (MG 61)	Czy Pana/Pani gospodarstwo domowe opłaca lub współfinansuje te usługi?	1 2	H22 → pytanie 57
	1. Tak		
	2. Nie		
56 (MG 62)	Czy z punktu widzenia Pana/Pani gospodarstwa domowego ponoszenie kosztów odpłatnej opieki domowej odbywa się: <i>Proszę wybrać tylko jedną odpowiedź.</i>	1 2 3 4 5 6	H23
	1. z wielką trudnością		
	2. z trudnością		
	3. z pewną trudnością		
	4. stosunkowo łatwo		
	5. łatwo		
	6. bardzo łatwo		
57 (MG 63)	Czy ktokolwiek z członków Pana/Pani gospodarstwa domowego potrzebuje odpłatnej opieki domowej w większym niż do tej pory zakresie?	1 2	H24A → pytanie 59 → Dział 1 B
	1. Tak		
	2. Nie		
58 (MG 64)	Czy ktokolwiek z członków Pana/Pani gospodarstwa domowego potrzebuje odpłatnej opieki domowej, ale jej nie otrzymuje?	1 2	H24B → Dział 1 B
	1. Tak		
	2. Nie		
59 (MG 65)	Proszę wskazać główną przyczynę niekorzystania lub niewystarczającego korzystania z płatnej opieki domowej: <i>Proszę wybrać tylko jedną odpowiedź.</i>	1 2 3 4 5	H25
	1. Brak pieniędzy		
	2. Odmowa osoby wymagającej opieki		
	3. Brak dostępu do tego typu opieki		
	4. Niesatysfakcjonująca jakość dostępnych usług		
	5. Inne powody		

Dział 1 B. MIG - MIGRACJE

MIG 1 Czy są osoby, które obecnie przebywają za granicą powyżej 3 miesięcy, a przed wyjazdem były członkami Pana/Pani gospodarstwa domowego?

Dotyczy osób aktualnie niebędących członkami gospodarstwa domowego.

1. Tak

2. Nie

1

MIGR

2

→ Dział 2

Prosimy o udzielenie poniższych informacji:

	MIG 2 MPLEC	MIG 3 MUR	MIG 4 MPRZY	MIG 5 MKRAJ	MIG 6 MCZAS
Lp.	Płeć	Rok urodzenia	Przyczyna wyjazdu za granicę	Kraj przebywania (nazwa kraju i symbol)	Czas przebywania za granicą
	1. Mężczyzna 2. Kobieta		1. Praca 2. Nauka, studia 3. Sprawy rodzinne 4. Leczenie, rehabilitacja 5. Inne		1. 3–5 miesięcy 2. 6–11 miesięcy 3. 1–2 lata 4. 3–9 lat 5. 10 lat lub dłużej
1	2	3	4	5	6
1					
2					
3					
4					
5					

Dział 2. WM - WARUNKI MIESZKANIOWE

Za mieszkanie uważamy lokal w budynku wielorodzinnym, w zabudowie szeregowej lub bliźniaczej oraz dom jednorodzinny wolnostojący.

WM 1 Proszę powiedzieć, kto jest osobą odpowiedzialną za mieszkanie, tzn. kto jest właścicielem, lokatorem, najemcą, na czyje nazwisko mieszkanie jest wynajmowane lub zajmowane bezpłatnie?

A. Symbol pierwszej osoby odpowiedzialnej za mieszkanie (SO)

B. Symbol drugiej osoby odpowiedzialnej za mieszkanie (SO)

WM 2 Czy Pana/Pani gospodarstwo domowe mieszka samodzielnie (jako jedyne w mieszkaniu)?

1. Tak

2. Nie

1

M010

2

WM 3 Ile m² ma zajmowane przez Pana/Pani gospodarstwo domowe mieszkanie?

Suma powierzchni wszystkich pomieszczeń: pokoi, kuchni, łazienek, toalet, korytarzy w pełnych m².

A. Ogólna powierzchnia całego mieszkania

B. Powierzchnia mieszkania użytkowana wyłącznie przez Pana/Pani gospodarstwo

C. Powierzchnia mieszkania użytkowana wspólnie z innym gospodarstwem

WM 4 Ile pokoi ma Pana/Pani gospodarstwo do swojej dyspozycji w użytkowanym mieszkaniu?

Pokój łączony z kuchnią lub aneksem kuchennym traktujemy jako pokój; nie należy zaliczać pokoi użytkowanych do celów innych niż mieszkaniowe (np. gabinet stomatologiczny).

A. Wyłącznie do dyspozycji gospodarstwa

B. Wspólnie z osobami spoza gospodarstwa

HB080X

HB090X

M020

M030

M040

HH030A

HH030B

WM 5 Jaki jest typ budynku, w którym znajduje się Pana/Pani mieszkanie:

1. dom jednorodzinny wolnostojący
2. dom jednorodzinny w zabudowie szeregowej
(również bliźniak)
3. budynek z mniej niż 10 lokalami mieszkalnymi
4. budynek z 10 lub więcej lokalami mieszkalnymi
5. inny

1
2
3
4
5

HH010

WM 6 Czyją własnością jest mieszkanie?

1. Osoby fizycznej
2. Spółdzielni mieszkaniowej – mieszkania własnościowe
3. Spółdzielni mieszkaniowej – mieszkania lokatorskie
4. Gminy, Skarbu Państwa
5. Zakładu pracy
6. Towarzystwa Budownictwa Społecznego (TBS)
7. Innego podmiotu
8. Nie wiem

1
2
3
4
5
6
7
8

M050

WM 7 Proszę wymienić rok:

- dla właścicieli - zakupu, odziedziczenia, nabycia na drodze sądowej mieszkania,
- dla spółdzielców - podpisania ostatniej umowy ze spółdzielnią,
- dla najemców i podnajemców ponoszących opłaty za najem i podnajem -
podpisania ostatniej umowy zmieniającej warunki najmu mieszkania,
- dla pozostałych - wprowadzenia się do mieszkania osoby najdłużej
zamieszkującej - dotyczy gospodarstw, które nie płacą za najem/podnajem
użytkowanego mieszkania (np. zajmujących mieszkanie komunalne, socjalne;
zamieszkujących z tytułu pokrewieństwa).

HH031X

WM 8 Z jakiego tytułu prawnego Pana/Pani gospodarstwo użytkuje mieszkanie?

1. Własność nieobciążona kredytem na zakup/wykup użytkowanego mieszkania
2. Własność obciążona kredytem na zakup/wykup użytkowanego mieszkania
3. Spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu nieobciążone kredytem na zakup użytkowanego mieszkania
4. Spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu obciążone kredytem na zakup użytkowanego mieszkania
5. Spółdzielcze lokatorskie prawo do lokalu mieszkalnego
6. Najem lub podnajem, według cen rynkowych
7. Najem lub podnajem, poniżej cen rynkowych
8. Najem lub podnajem, bez opłat
9. Inny

1
2
3
4
5
6
7
8
9

→ pytanie WM
12

HH021X

→ pytanie WM
12→ pytanie WM
12→ pytanie WM
11→ pytanie WM
12

WM 9 Jaka jest aktualna miesięczna spłata kredytu zaciągniętego na zakup/wykup użytkowanego mieszkania?

- A.** Rata kredytu łącznie z odsetkami
- B.** Odsetki
- C.** Kapitał (rata bez odsetek)

						zł	HH071A
						zł	HH071B
						zł	HH071C

WM 10 Czy w stosunku do roku ubiegłego uległy zmianie warunki spłaty kredytu (zmiana waluty, forma spłaty)?

1. Tak
2. Nie
0. Nie dotyczy, gospodarstwo płaci kredyt od roku 2016

	→ pytanie WM 12	M300

WM 11 Jaka jest miesięczna opłata za najem lub podnajem mieszkania?

Opłata za najem/podnajem mieszkania oznacza kwotę będącą zyskiem dla właściciela/lokatora/najemcy mieszkania, po odjęciu kosztów związanych z użytkowaniem tego mieszkania, takich jak: woda, gaz, prąd, ogrzewanie, wywóz nieczystości stałych i płynnych itp.

Należy podać kwotę miesięcznych kosztów należnych (a nie faktycznie zapłaconych).

						zł	HH060X

WM 12 Jakieką są przeciętne miesięczne koszty z tytułu użytkowania mieszkania?

W kosztach należy uwzględnić przeciętne miesięczne koszty należne.

Koszty obejmują:

- koszty podstawowe - opłaty za wodę, prąd, gaz, ogrzewanie, wywóz nieczystości;
- koszty dodatkowe - opłaty za konserwację, przeglądy techniczne łącznie z funduszem remontowym, korzystanie z windy, anteny zbiorczej, zarządzanie/administrowanie nieruchomością, wieczyste użytkowanie gruntu, koszty utrzymania części wspólnych np. ogrzewania i oświetlania na klatkach schodowych oraz w przypadku:
 - właścicieli - podatek od nieruchomości,
 - najemców/podnajemców – opłaty za najem/podnajem,
 - spółdzielców, posiadających spółdzielcze lokatorskie prawo do lokalu - raty kredytu mieszkaniowego np. wg normatywu.

Nie wliczamy opłat za telefon stacjonarny i komórkowy, abonament RTV oraz telewizję cyfrową lub kablową.

Jeżeli gospodarstwo nie ponosi opłat należy wpisać „0” → pytanie WM 14.

						zł	HH070X

WM 13 Czy miesięczne koszty utrzymania mieszkania stanowią dla Pana/Pani gospodarstwa domowego:

Należy wziąć pod uwagę miesięczne koszty należne, a nie faktycznie zapłacone (bez spłat zaległych płatności).

1. duże obciążenie finansowe
2. niewielkie obciążenie finansowe
3. nie stanowią obciążenia finansowego

	→ pytanie WM 15	HS140X

Pytania WM 14 – WM 16 dotyczą ostatnich 12 miesięcy.

WM 14 Obecnie nie ponosicie Państwo żadnych opłat za użytkowane mieszkanie, a czy w okresie ostatnich 12 miesięcy takie opłaty Państwo ponosiliście?

1. Tak
2. Nie

	→ pytanie M 17	M400

WM 20 Czy w Pana/Pani gospodarstwie domowym jest:

- A.** telefon (stacjonarny lub komórkowy)
- B.** telewizor kolorowy
- C.** komputer (stacjonarny lub przenośny)
- D.** pralka
- E.** zmywarka
- F.** samochód prywatny (nie uwzględniając samochodów służbowych używanych wyłącznie do celów zawodowych)

1 – Tak

2 – Nie, z powodu braku środków finansowych

3 – Nie, z innego powodu

1	2	3	HS070
1	2	3	HS080
1	2	3	HS090
1	2	3	HS100
1	2	3	M180
1	2	3	HS110

WM 21 Czy użytkowane przez Pana/Panią mieszkanie:

- A.** ma przeciekający dach
- B.** ma wilgoć na ścianach, podłogach, fundamencie
- C.** ma butwiejące okna lub podłogi
- D.** jest położone w rejonie o złej infrastrukturze np. brakuje podstawowych sklepów, dróg dojazdowych
- E.** jest położone w rejonie o szczególnych zaletach np. w prestiżowej dzielnicy, miejscowości uzdrowskiej lub wypoczynkowej
- F.** posiada balkon (taras), ogródek
- G.** jest zbyt duże jak na Państwa potrzeby
- H.** jest zbyt małe jak na Państwa potrzeby
- I.** jest wystarczająco ciepłe w zimie, tzn. ma sprawne technicznie ogrzewanie i/lub dostateczną izolację budynku
- J.** jest wystarczająco chłodne w lecie, tzn. ma klimatyzację i/lub dostateczną izolację budynku

Tak Nie

1	2	HH040A
1	2	HH040B
1	2	HH040C
1	2	M230
1	2	M240
1	2	M250
1	2	M260
1	2	M270
1	2	M280
1	2	M290

WM 22 Czy odczuwają Państwo następujące problemy w odniesieniu do miejsca swojego zamieszkania?

- A.** Mieszkanie jest zbyt ciemne, czyli okna nie przepuszczają dostatecznej ilości światła dziennego
- B.** Nadmierny hałas w mieszkaniu pochodzący od sąsiadów lub z zewnątrz (ruch uliczny, zakłady przemysłowe, działalność gospodarcza)
- C.** Zanieczyszczenie, brud lub inne problemy środowiskowe w okolicy takie jak pył, dym, nieprzyjemne zapachy, zanieczyszczona woda
- D.** Przemoc, przemoc i wandalizm w okolicy

Tak Nie

1	2	HS160
1	2	HS170
1	2	HS180
1	2	HS190

Dział 3. SM - SYTUACJA MATERIALNA GOSPODARSTWA DOMOWEGO**DOCHÓD BIEŻĄCY****SM 1 Jaki dochód netto („na rękę”) osiągnęło Pana/Pani gospodarstwo domowe w poprzednim miesiącu?**

Jeżeli wysokość tego dochodu odbiega znacząco od dochodu osiąganego w innych/pozostałych miesiącach br., proszę podać przeciętny miesięczny dochód netto osiągnięty w tym roku.

 zł SM1
SM 2 Czy przewiduje Pan/Pani, że do końca bieżącego roku miesięczny dochód gospodarstwa domowego:

1. zwiększy się
2. obniży się
3. pozostanie na zbliżonym poziomie
4. nie wiem

1	→ pytanie SM 4	SM2
2		
3		
4		

SM 3 Proszę wyszacować, o ile procent Pana/Pani zdaniem zwiększy/obniży się miesięczny dochód netto gospodarstwa domowego do końca bieżącego roku?

Proszę podać szacunkową wielkość w procentach.

 % SM3
OCENA SYTUACJI MATERIALNEJ**SM 4 Czy wszyscy członkowie Pana/Pani gospodarstwa domowego mają możliwość wyjazdu na przynajmniej tygodniowy wypoczynek raz w roku (w tym również do drugiego domu/mieszkania, domku letniskowego lub do rodziny, znajomych)?**

Gospodarstwo domowe nie musi ponosić kosztów finansowych związanych z wyjazdem.

1. Tak

1	HS040X
2	

2. Nie

SM 5 Czy Pana/Pani gospodarstwo domowe stać na:

A. jedzenie mięsa, drobiu, ryb (lub wegetariańskich odpowiedników) co drugi dzień

Tak Nie		HS050X
1	2	

B. ogrzewanie mieszkania odpowiednio do potrzeb

1	2	HH050X

SM 6 Czy w Pana/Pani gospodarstwie domowym wymienia się zniszczone meble?

Jeśli w gospodarstwie domowym nie ma aktualnie zniszczonych mebli, ale gospodarstwo może sobie pozwolić na ich wymianę to należy zaznaczyć odpowiedź 1 – „tak”.

1. Tak

1	HD080X
2	
3	

2. Nie, z powodu braku środków finansowych

3. Nie, z innych powodów

SM 7 Czy Pana/Pani gospodarstwo domowe byłoby w stanie pokryć z własnych środków nieoczekiwany wydatek w wysokości 1150 złotych?

1. Tak

1	HS060X
2	

2. Nie

Dział 4. DGD - DOCHODY GOSPODARSTWA DOMOWEGO

Chciałbym/chciałabym zapytać Pana/Panią o sytuację dochodową Pana/Pani gospodarstwa domowego.

DGD 1 Proszę podać dochód netto Pana/Pani gospodarstwa domowego ze wszystkich źródeł w 2015 r.

Łączna kwota **dochodu netto** z wszystkich źródeł

zł DGD3N

DR - DOCHODY Z UŻYTKOWANIA GOSPODARSTWA ROLNEGO

DR 2 Czy w 2015 r. Pana/Pani gospodarstwo domowe użytkowało gospodarstwo rolne lub też prowadziło inną działalność związaną z rolnictwem?

1. Tak

1

DG4

2. Nie

2

→ pytanie DR 13

DR 3 Jakiego rodzaju działalnością zajmował(a) się Pan/Pani lub ktoś z członków Pana/Pani gospodarstwa domowego?

Tak Nie

A. Użytkowaniem gospodarstwa rolnego

1 2

DG5A

B. Chowem zwierząt gospodarskich bez użytków rolnych

1 2

DG5B

C. Prowadzeniem działów specjalnych produkcji rolnej (np. szklarnie, hodowla zwierząt futerkowych)

1 2

DG5C

D. Prowadzeniem na niewielką skalę działalności pozarolniczej związanej z użytkowaniem gospodarstwa rolnego i niezarejestrowanej jako działalność gospodarcza (np. zalesianie, wynajem nie więcej niż 5 pokoi w celach turystycznych)

1 2

DG5D

DR 4 Ile gospodarstw rolnych jest użytkowanych lub/i ile działalności związanych z tym użytkowaniem prowadzonych jest przez Pana/Pani gospodarstwo domowe?

Liczba użytkowanych gospodarstw lub/i działalności rolniczych

DG6

DR 5 Jaka była w 2015 r. powierzchnia gospodarstwa rolnego użytkowanego przez Pana/Pani gospodarstwo domowe?

W przypadku użytkowania kilku gospodarstw należy wpisać ich łączną powierzchnię.

A. Powierzchnia ogólna

ha , DG7A

B. Powierzchnia użytków rolnych

ha , DG7B

C. Liczba ha przeliczeniowych stanowiących podstawę wymiaru stawki podatku rolnego

ha , DG7C

DR 6 Czy któryś z wymienionych artykułów żywnościowych spożywanych w 2015 r. w Pana/Pani gospodarstwie domowym pochodzi z użytkowanego gospodarstwa rolnego?

- A. Mleko
- B. Ziemniaki
- C. Mąka (z przemiału własnego zboża)
- D. Warzywa
- E. Owoce
- F. Jaja
- G. Drób
- H. Mięso wieprzowe
- I. Mięso wołowe, cielęce, inne niewymienione

1 – Tak, w całości

2 – Tak, w przeważającej części

3 – Tak, częściowo

4 – Nie

1	2	3	4

 DG8A

1	2	3	4

 DG8B

1	2	3	4

 DG8C

1	2	3	4

 DG8D

1	2	3	4

 DG8E

1	2	3	4

 DG8F

1	2	3	4

 DG8G

1	2	3	4

 DG8H

1	2	3	4

 DG8I

Pyt. DR 7 należy zadać, jeżeli w pytaniu DR 6 respondent przynajmniej raz odpowiedział „Tak, ...”.

DR 7 Jaka była wartość artykułów żywnościowych pobranych w 2015 r. z gospodarstwa rolnego na potrzeby gospodarstwa domowego?

Wartość pobranych artykułów żywnościowych

						zł

 DG9

DR 8 Ilu członków Pana/Pani gospodarstwa domowego (łącznie z Panem/Panią) w 2015 r. wpłaciło składki do KRUS?

Jeżeli nikt nie wpłacił składki, proszę wpisać „0” i przejść do pytania DR 10.

 DG10

DR 9 Jaka była łączna kwota składek wpłaconych w 2015 r. do KRUS z tytułu ubezpieczenia społecznego Pana/Pani i innych członków gospodarstwa domowego?

Łączna kwota składek

						zł

 DG11

DR 10 Proszę powiedzieć, czy w 2015 r. Pana/Pani gospodarstwo domowe uzyskiwało przychody:

- A. ze sprzedaży produktów roślinnych pochodzących z upraw rolnych (np. zbóż, ziemniaków, roślin przemysłowych, siana)
- B. ze sprzedaży warzyw, roślin ozdobnych, owoców
- C. ze sprzedaży zwierząt gospodarskich
- D. ze sprzedaży produktów pochodzenia zwierzęcego (np. mleka, jaj, mięsa)
- E. z działalności usługowej z wykorzystaniem własnego sprzętu rolniczego
- F. z prowadzenia na niewielką skalę działalności pozarolniczej związanej z użytkowanym gospodarstwem rolnym (np. sprzedaż przetworów, wynajem pokoi letnikom, zalesienie, sprzedaż drewna z własnego lasu)

Tak Nie

1	2

 DG12A

1	2

 DG12B

1	2

 DG12C

1	2

 DG12D

1	2

 DG12E

1	2

 DG12F

DR 11 Czy z użytkowanego gospodarstwa rolnego lub/i z prowadzonej(-nych) działalności związanej(-nych) z jego użytkowaniem przeznaczył(a) Pan/Pani w 2015 r. jakąś kwotę na potrzeby swojego gospodarstwa domowego?

1. Tak

2. Nie

1

 DG13

2

Jeżeli **Tak** → kwota przeznaczona na potrzeby gospodarstwa domowego

						zł

 DG13N

DR 12 Czy w 2015 r. Pana/Pani gospodarstwo domowe płaciło podatki: rolne i leśny, od dochodów z działów specjalnych produkcji rolnej (np. szklarni, hodowli zwierząt futerkowych), środków transportu użytkowanych w gospodarstwie rolnym (może być on czasem określany jako „opłata rejestracyjna” środków transportu), inne (np. kary administracyjne)?

1. Tak

2. Nie

Jeżeli **Tak** → w jakiej kwocie?

DR 13 Czy w 2015 r. Pana/Pani gospodarstwo domowe uzyskiwało subsydia (dotacje) z tytułu posiadania gospodarstwa rolnego lub ziemi?

1. Tak

2. Nie

Jeżeli **Tak** → kwota subsydiów (dotacji)

Przejdź do pyt. SRR 15, jeżeli w pyt. DR 2 (DG4) odpowiedź 1

DR 14 Czy w 2015 r. Pana/Pani gospodarstwo domowe pobierało artykuły żywnościowe z działki lub gospodarstwa rolnego na potrzeby gospodarstwa domowego?

1. Tak

2. Nie

Jeżeli **Tak** → wartość pobranych artykułów żywnościowych

SRR - ŚWIADCZENIA NA RZECZ RODZINY

SRR 15 Czy Pana/Pani gospodarstwo domowe otrzymywało w 2015 r. któreś z wymienionych poniżej świadczeń?

A. Zasiłek rodzinny

1. Tak

2. Nie

Jeżeli **Tak** → przez ile miesięcy?

Łączna kwota netto

B. Dodatek z tytułu opieki nad dzieckiem w czasie korzystania z urlopu wychowawczego

1. Tak

2. Nie

Jeżeli **Tak** → przez ile miesięcy?

Łączna kwota netto

C. Dodatek z tytułu samotnego wychowywania dziecka

1. Tak

2. Nie

Jeżeli **Tak** → przez ile miesięcy?

Łączna kwota netto

1	DG14
2	
zł DG14P	
1	DG15
2	
zł DG15N	
zł DG16N	
zł DG17AN	
zł DG17BN	
zł DG17CN	

D. Dodatek z tytułu wychowywania dziecka w rodzinie wielodzietnej

1. Tak

1
2

DG17D

2. Nie

Jeżeli **Tak** → **przez ile miesięcy?**

DG17DM

Łączna kwota netto

 zł

DG17DN

E. Dodatek z tytułu urodzenia dziecka

1. Tak

1
2

DG17E

2. Nie

Łączna kwota netto

 zł

DG17EN

F. Pozostałe dodatki do zasiłku rodzinnego

(z tytułu: kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego, rozpoczęcia roku szkolnego, podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania)

1. Tak

1
2

DG17F

2. Nie

Łączna kwota netto

 zł

DG17FN

G. Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia się dziecka (tzw. becikowe)

1. Tak

1
2

DG17G

2. Nie

Łączna kwota netto

 zł

DG17GN

H. Świadczenie pielęgnacyjne

1. Tak

1
2

DG17H

2. Nie

Jeżeli **Tak** → **przez ile miesięcy?**

DG17HM

Łączna kwota netto

 zł

DG17HN

M. Specjalny zasiłek opiekuńczy

1. Tak

1
2

DG17M

2. Nie

Jeżeli **Tak** → **przez ile miesięcy?**

DG17MM

Łączna kwota netto

 zł

DG17MN

N. Zasiłek dla opiekuna

1. Tak

1
2

DG17N

2. Nie

Jeżeli **Tak** → **przez ile miesięcy?**

DG17NM

Łączna kwota netto

 zł

DG17NN

I. Świadczenia z funduszu alimentacyjnego

1. Tak

1
2

DG17I

2. Nie

Jeżeli **Tak** → **przez ile miesięcy?**

DG17IM

Łączna kwota netto

 zł

DG17IN

J. Zasiłek macierzyński

1. Tak	1	DG17J
2. Nie	2	
Jeżeli Tak → przez ile miesięcy?		DG17JM
Łączna kwota netto		zł DG17JN
Kwota odprowadzonych podatków, składek		zł DG17JP

K. Pomoc dla rodzin zastępczych

1. Tak	1	DG17K
2. Nie	2	
Jeżeli Tak → przez ile miesięcy?		DG17KM
Łączna kwota netto		zł DG17KN

L. Pomoc dla rodzinnych domów dziecka

1. Tak	1	DG17L
2. Nie	2	
Jeżeli Tak → przez ile miesięcy?		DG17LM
Łączna kwota netto		zł DG17LN

PS - POMOC SPOŁECZNA**PS 16** Czy Pana/Pani gospodarstwo domowe otrzymywało w 2015 r. któreś z wymienionych poniżej świadczeń?**A. Zasiłek stały**

1. Tak	1	DG18A
2. Nie	2	
Jeżeli Tak → przez ile miesięcy?		DG18AM
Łączna kwota netto		zł DG18AN

B. Zasiłek okresowy

1. Tak	1	DG18B
2. Nie	2	
Jeżeli Tak → przez ile miesięcy?		DG18BM
Łączna kwota netto		zł DG18BN

C. Inne zasiłki celowe

1. Tak	1	DG18C
2. Nie	2	
Jeżeli Tak → przez ile miesięcy?		DG18CM
Łączna kwota netto		zł DG18CN

PS 17 Czy Pana/Pani gospodarstwo domowe otrzymywało inną pomoc pieniężną, np. od organizacji pozarządowych, wyznaniowych itp.?

1. Tak	1	DG19
2. Nie	2	
Jeżeli Tak → przez ile miesięcy?		DG19M
Łączna kwota netto		zł DG19N

DD - DOCHODY OSÓB DO 16 ROKU ŻYCIA

Zadam Panu/Pani teraz kilka pytań dotyczących dochodów tych spośród członków Pana/Pani gospodarstwa domowego, którzy w dniu 31 grudnia 2015 r. nie mieli ukończonych 16 lat.

DD 18 Czy w Pana/Pani gospodarstwie domowym są osoby, które w dniu 31 grudnia 2015 r. nie miały ukończonych 16 lat?

1. Tak

2. Nie

1
0

→ pytanie DWN
21

DG20

DD 19 Czy w Pana/Pani gospodarstwie domowym osoby, o których mowa w pytaniu DD 18, otrzymywały w 2015 r. któreś z wymienionych poniżej świadczeń?

A. Renta rodzinna

1. Tak

2. Nie

1
2

DG21A

Jeżeli Tak → przez ile miesięcy?

DG21AM

Łączna kwota netto

										zł

DG21AN

Kwota odprowadzonych podatków, składek

										zł

DG21AP

B. Zasiłek pielęgnacyjny

1. Tak

2. Nie

1
2

DG21B

Jeżeli Tak → przez ile miesięcy?

DG21BM

Łączna kwota netto

										zł

DG21BN

C. Stypendium

1. Tak

2. Nie

1
2

DG21C

Jeżeli Tak → przez ile miesięcy?

DG21CM

Łączna kwota netto

										zł

DG21CN

DD 20 Czy w Pana/Pani gospodarstwie domowym osoby, o których mowa w pytaniu DD 18, miały w 2015 r. niezależne źródło(-ła) dochodów?

(z praktyk uczniowskich lub z innego rodzaju działalności, np. mycie samochodów, udział w reklamie, sprzedaż gazet)

Nie należy wliczać stypendiów.

Pytanie dotyczy dochodów rejestrowanych i nierejestrowanych.

1. Tak

2. Nie

1
2

→ pytanie DWN
21

DG22

Jeżeli Tak → przez ile miesięcy?

DG22M

A. Jaki łączny dochód netto osoby te uzyskały z własnych źródeł?

										zł

DG22AN

B. Czy od dochodów uzyskanych w 2015 r. był przez te osoby płacony podatek?

1. Tak

2. Nie

1
2

DG22B

Jeżeli Tak → w jakiej łącznej kwocie?

										zł

DG22BP

DWN - DOCHODY Z WYNAJMU NIERUCHOMOŚCI

DWN 21 Czy Pan/Pani bądź którykolwiek z członków Pana/Pani gospodarstwa domowego otrzymywali w 2015 r. dochód z tytułu wynajmu nieruchomości? (np. domu, mieszkania, pokoju, garażu, ziemi)

1. Tak

2. Nie

1

DG23

2

→ pytanie
DK 22

DG23M

Jeżeli Tak → przez ile miesięcy?

A. Jaki dochód (zysk) z tytułu wynajmu nieruchomości otrzymało w 2015 r. Pana/Pani gospodarstwo domowe?

(po odjęciu kosztów bieżących utrzymania nieruchomości i po zapłaceniu podatków od tych nieruchomości lub opłaty za wieczyste użytkowanie gruntu, ale przed potrąceniem podatku od wynajmu nieruchomości)

zł DG23A

B. Czy Pana/Pani gospodarstwo domowe płaciło w 2015 r. podatek od dochodu z wynajmu nieruchomości?

1. Tak

2. Nie

1

DG23B

2

Jeżeli Tak → w jakiej łącznej kwocie?

zł DG23BP

DK - DOCHODY KAPITAŁOWE

DK 22 Czy w 2015 r. Pana/Pani gospodarstwo domowe uzyskało jakikolwiek dochód z własności o charakterze finansowym?

(np. odsetki od posiadanych lokat, obligacji, dywidendy, zyski z tytułu udziału w spółkach)

1. Tak

2. Nie

1

DG24

2

→ pytanie KM
23

A. Jaki łączny dochód netto uzyskało w 2015 r. Pana/Pani gospodarstwo domowe z własności o charakterze finansowym?

Nie należy uwzględniać zysków z udziału w firmach prowadzonych przez członków gospodarstwa domowego.

Kwota dochodu

zł DG24AN

B. Jaka była łączna kwota podatków od dochodu z własności o charakterze finansowym, którą zapłaciło Pana/Pani gospodarstwo domowe w 2015 r.?

Kwota podatków

zł DG24BP

KM - KREDYT NA ZAKUP/WYKUP UŻYTKOWANEGO MIESZKANIA

KM 23 Czy Pana/Pani gospodarstwo domowe spłacało w 2015 r. kredyt na zakup/wykup użytkowanego mieszkania?

1. Tak

2. Nie

1

DG25

2

→ pytanie
PN 24

DG25M

Jeżeli Tak → przez ile miesięcy?

A. Czy był to kredyt walutowy?

1. Tak

2. Nie

1

DG25D

2

B. Formy spłaty:

1. Raty równe

2. Raty malejące

1

DG25E

2

C. Ile wynosiła w 2015 r. łącznie spłata tego kredytu?

1. Raty kredytu łącznie z odsetkami

zł DG25A

2. Odsetki

zł DG25B

3. Kapitał (czyli raty bez odsetek)

zł DG25C

PN - PODATKI OD NIERUCHOMOŚCI

PN 24 Czy Pana/Pani gospodarstwo domowe płaciło w 2015 r. podatek od nieruchomości lub/i dokonywało opłat za wieczyste użytkowanie gruntu?

Należy wziąć pod uwagę wszystkie domy, mieszkania.

Nie należy uwzględniać podatku rolnego oraz podatku od nieruchomości związanego z prowadzeniem działalności gospodarczej.

1. Tak

☐ 1
☐ 2

DG26

2. Nie

Jeżeli Tak → w jakiej łącznej kwocie?

 zł DG26P

DM - DODATEK MIESZKANIOWY

DM 25 Czy Pana/Pani gospodarstwo domowe otrzymało w 2015 r. dodatek mieszkaniowy?

1. Tak

☐ 1
☐ 2

DG27

2. Nie

→ pytanie US 26

Jeżeli Tak → przez ile miesięcy?

 DG27M

Łączna kwota dodatku mieszkaniowego

 zł DG27D

A. Ryczałt na zakup opału (stanowiący część dodatku mieszkaniowego)

1. Tak

☐ 1
☐ 2

DG27A

2. Nie

Jeżeli Tak → w jakiej kwocie?

 zł DG27AD

US - DOPŁATY LUB ZWROTY PODATKU DOCHODOWEGO PRZY ROCZNYCH ROZLICZENIACH Z URZĘDEM SKARBOWYM

US 26 Czy ktoś z Pana/Pani gospodarstwa domowego dokonywał w 2015 r. dopłaty do podatku dochodowego/zaliczek od osób fizycznych przy rozliczeniu z Urzędem Skarbowym za rok 2014 r.?

1. Tak

☐ 1
☐ 2

DG28

2. Nie

Jeżeli Tak → jaka była łączna kwota dopłaty?

 zł DG28D

US 27 Czy ktoś z Pana/Pani gospodarstwa domowego otrzymał w 2015 r. zwrot podatku dochodowego/zaliczek od osób fizycznych przy rozliczeniu z Urzędem Skarbowym za rok 2014 r.?

1. Tak

☐ 1
☐ 2

DG29

2. Nie

Jeżeli Tak → jaka była łączna kwota zwrotu?

 zł DG29Z

TR - TRANSFERY MIĘDZY GOSPODARSTWAMI DOMOWYMI

Wiele osób regularnie przekazuje pieniądze komuś z innego gospodarstwa domowego, np. jako wsparcie dla studenta mieszkającego poza domem, pomoc dla byłego współmałżonka, dzieci mieszkających oddzielnie, starszego krewnego lub innej osoby, a także jako alimenty dla osób prywatnych.

TR 28 Czy Pan/Pani lub ktoś z gospodarstwa domowego przekazywali regularnie w 2015 r. alimenty (dobrowolne lub obowiązkowe) osobom spoza Pana/Pani gospodarstwa domowego?

1. Tak

1
2

TR1

2. Nie

Jeżeli Tak → jaka była łączna kwota przekazanych alimentów?

 zł TR1N

TR 29 Czy Pan/Pani lub ktoś z gospodarstwa domowego przekazywali w 2015 r. regularnie pieniądze (inne niż alimenty) osobom spoza Pana/Pani gospodarstwa domowego?

1. Tak

1
2

TR2

2. Nie

Jeżeli Tak → jaka była łączna kwota regularnych przekazów innych niż alimenty?

 zł TR2N

TR 30 Czy Pan/Pani lub ktoś z gospodarstwa domowego otrzymywali regularnie w 2015 r. alimenty (dobrowolne lub obowiązkowe) od osób spoza Pana/Pani gospodarstwa domowego?

1. Tak

1
2

TR3

2. Nie

Jeżeli Tak → jaka była łączna kwota otrzymanych alimentów?

 zł TR3N

TR 31 Czy Pan/Pani lub ktoś z gospodarstwa domowego otrzymywali w 2015 r. regularnie pieniądze (inne niż alimenty) od osób spoza Pana/Pani gospodarstwa domowego?

1. Tak

1
2

TR4

2. Nie

Jeżeli Tak → w jakiej kwocie?

 zł TR4N

Pytanie z działu 5 należy zadać w sytuacji, gdy respondent wśród wykazanych w dziale 4 źródeł dochodu, choć raz nie podał wysokości uzyskanego dochodu (czyli pole kwoty dochodu zostało wypełnione symbolem „9”).

W pozostałych przypadkach proszę przejść do ankiety wywiadu indywidualnego.

Dział 5. ZDG - NAJWAŻNIEJSZE ŹRÓDŁO DOCHODU GOSPODARSTWA DOMOWEGO

ZDG 1 Biorąc pod uwagę wymienione wcześniej przez Pana/Panią źródła dochodów, proszę powiedzieć, z którego z nich pochodziły najwyższe dochody gospodarstwa domowego w 2015 r.?

Proszę wybrać tylko jedną kategorię.

1. Praca na własny rachunek w gospodarstwie rolnym
2. Świadczenia rodzinne (zasiłek rodzinny, dodatki do zasiłku rodzinnego, „becikowe”)
3. Świadczenie pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy, zasiłek dla opiekuna
4. Świadczenia z funduszu alimentacyjnego
5. Zasiłek macierzyński
6. Pomoc dla rodzin zastępczych i rodzinnych domów dziecka
7. Zasiłki z pomocy społecznej
8. Inna pomoc pieniężna od organizacji pozarządowych, wyznaniowych
9. Dochody osób do 16 roku życia
10. Dochody z wynajmu nieruchomości
11. Dochody kapitałowe (z własności o charakterze finansowym)
12. Dodatek mieszkaniowy
13. Zwrot podatku dochodowego
14. Alimenty (obowiązkowe oraz dobrowolne) pochodzące od osób spoza gospodarstwa domowego
15. Dary (finansowe) od osób spoza gospodarstwa domowego
16. Inne niewymienione (oszczędności, sprzedaż majątku, pożyczki „na życie”)

01
02
03
04
05
06
07
08
09
10
11
12
13
14
15
16

ZDG

Dział 6. OWG - OCENA WYWIADU GOSPODARSTWA DOMOWEGO

Do wypełnienia przez ankietera po zakończeniu wywiadu.

OWG 1 Czy odpowiadając na pytania dotyczące sytuacji dochodowej, płaconych podatków i składek, respondent odpowiadał:

1. z pamięci
2. posługując się dokumentami podatkowymi
3. posługując się innymi dokumentami (niepodatkowymi)
4. posługując się zarówno dokumentami podatkowymi, jak i niepodatkowymi
5. częściowo z pamięci, częściowo korzystając z dokumentów
6. nie dotyczy

1
2
3
4
5
0

→ pytanie OWG 3A

OWG1

→ pytanie OWG 3B

OWG 2 Czy odpowiadając na pytania o dochody oraz płacone podatki i składki, respondent sięgał do dokumentów (podatkowych, innych)?

1. Zanim zaproponował to ankieter

1

OWG2

2. Po sugestii ankietera

2

OWG 3 Pana/Pani zdaniem, biorąc pod uwagę przebieg wywiadu, jakość zebranych danych jest:**A.** W zakresie zmiennych dochodowych (działy 4 i 5)

1. bardzo dobra

1

OWG3A

2. dobra

2

3. do zaakceptowania

3

4. wątpliwa

4

B. W zakresie zmiennych pozadochodowych

1. bardzo dobra

1

OWG3B

2. dobra

2

3. do zaakceptowania

3

4. wątpliwa

4

OWG 4 Jak było, Pana/Pani zdaniem, nastawienie respondenta do wywiadu?

1. Życzliwe

1

OWG4

2. Obojętne

2

3. Niechętne

3

IU - INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE

Nr telefonu:

Adres e-mail:

Informacja o nowym adresie gospodarstwa domowego lub osoby z gospodarstwa domowego, w przypadku planowanej zmiany miejsca zamieszkania w ciągu 12 miesięcy:

.....

.....

Uwagi ankietera:



GŁÓWNY URZĄD STATYSTYCZNY

al. Niepodległości 208
00-925 Warszawa

EU-SILC-I

EUROPEJSKIE BADANIE WARUNKÓW ŻYCIA LUDNOŚCI

KWESTIONARIUSZ INDYWIDUALNY

dla osób od 16 lat*

Województwo WOJ
(nazwa)

Identyfikator gospodarstwa - HID

Identyfikator osoby - - PID

Symbol osoby ze składu gospodarstwa domowego SO

Imię osoby

Płeć

1. Mężczyzna 1 RB090
2. Kobieta 2

Data urodzenia

1. Dzień DU
2. Miesiąc RB070X
3. Rok RB080

Rodzaj wywiadu indywidualnego (RWI 2)

1. Bezpośredni 1 RWI
2. Zastępczy 2

Symbol osoby udzielającej wywiadu zastępczego – SO (RWI 3) RB270X

Data wywiadu (RWI 4):

1. Dzień PB090
2. Miesiąc PB100

Czas trwania wywiadu (w minutach)

PB120

* Wiek według stanu w dniu 31 XII 2015 r.

Dział 7. ZD - ZDROWIE**ZD 1 Jak ogólnie ocenia Pan/Pani swoje zdrowie?**

Nie należy brać pod uwagę chwilowych problemów zdrowotnych, np. przeziębienia, grypy.

1. Bardzo dobrze
2. Dobrze
3. Tak sobie, ani dobrze, ani źle
4. Źle
5. Bardzo źle

1
2
3
4
5

PH010X

ZD 2 Czy ma Pan/Pani jakieś długotrwałe problemy zdrowotne lub choroby przewlekłe, trwające (lub przewidywane, że będą trwałe) przez 6 miesięcy lub dłużej?

1. Tak
2. Nie

1
2

PH020X

ZD 3 Czy z powodu problemów zdrowotnych miał(a) Pan/Pani ograniczoną zdolność wykonywania czynności, jakie ludzie zwykle wykonują, trwającą co najmniej ostatnie 6 miesięcy?

1. Tak, poważnie ograniczoną
2. Tak, ograniczoną, ale niezbyt poważnie
3. Nie, nie miałem(-łam) żadnych ograniczeń

1
2
3

PH030X

ZD 4 Czy w ciągu ostatnich 12 miesięcy zdarzyło się, że rzeczywiście potrzebował(a) Pan/Pani skonsultować się z lekarzem rodzinnym, pierwszego kontaktu lub specjalistą (wyłączając lekarza dentystę), ale nie zrobił(a) Pan/Pani tego?

1. Tak, była co najmniej jedna taka sytuacja
2. Nie, nie było takiej sytuacji

1
2

→ pytanie ZD 6

PH040

ZD 5 Jaka była tego główna przyczyna?

Tylko jedna odpowiedź.

1. Nie było mnie na to stać (wizyta była zbyt droga lub nieobjęta ubezpieczeniem zdrowotnym)
2. Lista oczekujących, brak skierowania
3. Nie miałem(-łam) czasu z powodu pracy, opieki nad dziećmi lub innymi osobami
4. Zbyt duża odległość/brak środka transportu
5. Lęk przed lekarzem/szpitalami/badaniem/leczeniem
6. Chciałem(-łam) poczekać i zobaczyć, czy problem sam minie
7. Nie znam żadnego dobrego lekarza
8. Inne powody

1
2
3
4
5
6
7
8

PH050X

ZD 6 Czy w ciągu ostatnich 12 miesięcy zdarzyło się, że rzeczywiście potrzebował(a) Pan/Pani pójść do lekarza dentysty, a nie zrobił(a) Pan/Pani tego?

1. Tak, była co najmniej jedna taka sytuacja
2. Nie, nie było takiej sytuacji

1
2

→ dział 8

PH060

ZD 7 Jaka była tego główna przyczyna?*Tylko jedna odpowiedź.*

1. Nie było mnie na to stać (wizyta była zbyt droga lub nieobjęta ubezpieczeniem zdrowotnym)
2. Lista oczekujących, brak skierowania
3. Nie miałem(-łam) czasu z powodu pracy, opieki nad dziećmi lub innymi osobami
4. Zbyt duża odległość/brak środka transportu
5. Lęk przed lekarzem/badaniem/leczeniem
6. Chciałem(-łam) poczekać i zobaczyć, czy problem sam minie
7. Nie znam żadnego dobrego lekarza dentysty
8. Inne powody

1	PH070X
2	
3	
4	
5	
6	
7	
8	

Dział 8. AE - AKTYWNOŚĆ EKONOMICZNA**AE 1 Jaki jest Pana/Pani aktualny status na rynku pracy? (samoocena respondenta)**

Pracownik najemny zatrudniony:

1. w pełnym wymiarze czasu pracy
2. w niepełnym wymiarze czasu pracy

Pracujący na własny rachunek (w tym pomagający członkowie rodziny):

3. w pełnym wymiarze czasu pracy
4. w niepełnym wymiarze czasu pracy

5. Bezrobotny

6. Uczeń, student, przebywający na nieodpłatnym stażu

7. Emeryt, w tym na wcześniejszej emeryturze

8. Rencista (z tytułu niepełnosprawności), niezdolny do pracy ze względu na stan zdrowia

9. Prowadzący gospodarstwo domowe, sprawujący opiekę nad innymi osobami

10. Bierny zawodowo z innych powodów

01	PL031	→ pytanie AE 5
02		
03		
04		
05		
06		
07		
08		
10		
11		

AE 2 Czy w ciągu ostatnich 4 tygodni aktywnie poszukiwał(a) Pan/Pani pracy?

(np. zamieszczanie i odpowiadanie na ogłoszenia, poszukiwanie bezpośrednio w zakładach pracy, poszukiwanie przez urząd pracy)

1. Tak
2. Nie, mam pracę załatwioną i czekam na jej rozpoczęcie w ciągu 3 miesięcy
3. Nie, mam pracę załatwioną i czekam na jej rozpoczęcie po 3 miesiącach
4. Nie, z innego powodu

1	PL020X	→ pytanie AE 4
2		
3		
4		

AE 3 Czy w obecnym lub następnym tygodniu mógłby Pan/mogłaby Pani podjąć pracę, gdyby była taka możliwość?

1. Tak
2. Nie

1	PL025X
2	

AE 4 Czy kiedykolwiek wykonywał(a) Pan/Pani pracę przynoszącą zarobek lub dochód bądź pomagał(a) nieodpłatnie w rodzinnej działalności gospodarczej?

Praca w pełnym lub niepełnym wymiarze czasu, nieprzerwanie co najmniej przez 6 miesięcy. Proszę nie uwzględniać dodatkowej pracy studentów oraz pracy dorywczej podejmowanej od czasu do czasu.

1. Tak

2. Nie

1→ pytanie
AE 5

PL015

2→ pytanie
AE 21**PRACA AKTUALNA ORAZ PRZESZŁOŚĆ ZAWODOWA**

Na pytania odpowiadają osoby pracujące (pyt. AE 1 odpowiedź 01–04) oraz niepracujące, które pracowały w przeszłości (pyt. AE 1 odpowiedź 05–11 i pyt. AE 4 odpowiedź 1).

AE 5 Jaki jest/był Pana/Pani status zatrudnienia w aktualnym/ostatnim miejscu pracy?

1. Pracownik najemny

2. Pracujący na własny rachunek, zatrudniający pracowników

3. Pracujący na własny rachunek, niezatrudniający pracowników

4. Pomagający członek rodziny

1

PL040X

2**3**

→ pytanie AE 8

4**AE 6** Czy Pana/Pani praca jest/była wykonywana:

1. na czas nieokreślony

2. na czas określony

1

PL140X

2**AE 7** Czy w swojej pracy nadzoruje/nadzorował(a) Pan/Pani pracę innych osób?

1. Tak

2. Nie

1

PL150X

2**AE 8** W jakim zawodzie Pan/Pani pracuje aktualnie/pracował(a) w ostatnim miejscu pracy?

Proszę podać nazwę wykonywanego zawodu, stanowiska, specjalności, ewentualnie najważniejsze czynności:

.....

PL051X

AE 9 W którym roku podjął(-jeła) Pan/Pani pierwszą pracę przynoszącą zarobek lub dochód bądź pomagał(a) nieodpłatnie w rodzinnej działalności gospodarczej?

Praca w pełnym lub niepełnym wymiarze czasu, nieprzerwanie co najmniej przez 6 miesięcy. Proszę nie uwzględniać dodatkowej pracy studentów oraz pracy dorywczej podejmowanej od czasu do czasu.

PL190X

AE 10 Proszę podać liczbę lat przepracowanych przez Pan/Panią w płatnej pracy (jako pracownik najemny lub pracujący na własny rachunek).

Proszę nie uwzględniać lat przepracowanych nieodpłatnie jako pomagający członek rodziny.

PL200X

W przypadku osób pracujących (pyt. AE 1 odpowiedź 01–04) proszę przejść do pytania AE 12.

W przypadku osób niepracujących, które pracowały w przeszłości (pyt. AE 1 odpowiedź 05–11 i pyt. AE 4 odpowiedź 1) proszę przejść do pytania AE 11.

AE 11 Czy w ciągu ostatnich 12 miesięcy wykonywał(a) Pan/Pani pracę przynoszącą zarobek lub dochód bądź pomagał(a) nieodpłatnie w rodzinnej działalności gospodarczej?

Bez względu na okres przez jaki praca była wykonywana.

1. Tak

2. Nie

1

→ pytanie AE 19

A040

2

→ pytanie AE 21

PRACA GŁÓWNA I DODATKOWA

Na pytania odpowiadają osoby pracujące (pytanie AE 1 odpowiedź 01–04).

AE 12 Jaki rodzaj działalności prowadzi instytucja (firma), która jest Pana/Pani głównym miejscem pracy?

PL111X

AE 13 Ile osób pracuje w Pana/Pani instytucji (firmie)?

Jeżeli 1–10 osób, proszę podać dokładną liczbę

PL130X

1. 11–19 osób

 11

2. 20–49 osób

 12

3. 50 osób lub więcej

 13

4. Nie wiem, ale mniej niż 11 osób

 14

5. Nie wiem, ale więcej niż 10 osób

 15

AE 14 Ile godzin zwykle pracuje Pan/Pani w ciągu tygodnia w głównym miejscu pracy?

Liczba godzin (1–77).

PL060X

AE 15 Czy poza pracą główną ma Pan/Pani pracę dodatkową?

1. Tak

 1

A010

2. Nie

 2

Jeżeli **Tak** → liczba godzin pracy w ciągu tygodnia (1–77)

Jeżeli **Nie** → wpisać 0

PL100X

Łączna liczba godzin w ciągu tygodnia we wszystkich miejscach pracy

Jeżeli łączna liczba godzin pracy wynosi **mniej niż 30**, należy zadać **pytanie AE 16**.

Jeżeli łączna liczba godzin pracy wynosi **30 lub więcej**, proszę przejść:

pracownicy najemni (pyt. AE 1 odpowiedź 01 i 02) → **pytanie AE 17**,

pracujący na własny rachunek w tym pomagający członkowie rodziny (pyt. AE 1 odpowiedź 03 i 04) → **pytanie AE 19**.

AE 16 Z jakiego powodu pracuje Pan/Pani zwykle poniżej 30 godzin tygodniowo?

1. Uczę się

 1

PL120X

2. Z powodu choroby, niepełnosprawności

 2

3. Nie mogę znaleźć pracy w pełnym wymiarze czasu

 3

4. Nie chcę pracować więcej godzin

 4

5. Suma godzin pracy wszystkich zajęć zawodowych równa się pełnemu wymiarowi czasu pracy

 5

6. Zajmuję się domem, opiekuję się dziećmi lub innymi osobami

 6

7. Z innych przyczyn

 7

Pytania AE 17 i AE 18 dotyczą pracowników najemnych (pyt. AE 1 odpowiedź 01 i 02).

W przypadku pozostałych osób proszę przejść do pytania AE 19.

AE 17 Jaka była wysokość Pana/Pani zarobków brutto w kwietniu w głównym miejscu pracy?

Łącznie z wypłatami za: przepracowane godziny nadliczbowe; 1/12 dodatkowego wynagrodzenia rocznego uzyskanego w roku bieżącym, tj. trzynasta pensja; 1/12 udziału w zysku i nagród; jak również zaliczki na poczet podatku dochodowego od osób fizycznych oraz składki na obowiązkowe ubezpieczenia społeczne: emerytalne, rentowe i chorobowe.

zł PY200X

AE 18 Czy wymieniona przez Pana/Panią w poprzednim pytaniu kwota uwzględnia zaliczki na poczet podatku dochodowego od osób fizycznych i ubezpieczenia społeczne (emerytalne, rentowe i chorobowe)?

1. Tak

2. Nie

☐ 1
☐ 2

A020

STATUS NA RYNKU PRACY

Pytania AE 19–AE 22 dotyczą **ostatnich 12 miesięcy**.

AE 19 Czy w ciągu ostatnich 12 miesięcy zmieniał(a) Pan/Pani pracę, zrezygnował(a) lub został(a) zwolniony(-na) z pracy?

1. Tak

2. Nie

☐ 1
☐ 2

→ pytanie AE 21

PL160

AE 20 Jakie były przyczyny zmiany pracy, rezygnacji lub zwolnienia z pracy?

1. Znalezienie lepszej pracy (praca zgodna z kwalifikacjami, zainteresowaniami, lepsze warunki finansowe, dojazdowe)

☐ 1

PL170

2. Wygaśnięcie umowy o pracę

☐ 2

3. Likwidacja zakładu pracy, redukcja zatrudnienia, wcześniejsza emerytura z przyczyn ekonomicznych, zwolnienie z pracy

☐ 3

4. Likwidacja własnej/rodzinnej firmy (praca na własny rachunek)

☐ 4

5. Opieka nad dzieckiem lub innym członkiem rodziny

☐ 5

6. Zmiana miejsca zamieszkania ze względu na pracę partnera, zawarcie związku małżeńskiego

☐ 6

7. Inne przyczyny (emerytura, wcześniejsza emerytura z przyczyn pozaeconomicznych, problemy zdrowotne i inne)

☐ 7

AE 21 Czy w ciągu ostatnich 12 miesięcy Pana/Pani status na rynku pracy uległ zmianie?

1. Tak

2. Nie

☐ 1
☐ 2

→ pytanie AE 23

A030

AE 22 Jaka to była zmiana?

1. Pracujący - bezrobotny
2. Pracujący - emeryt
3. Pracujący - uczeń, student, rencista lub inny bierny zawodowo
4. Bezrobotny - pracujący
5. Bezrobotny - emeryt
6. Bezrobotny - uczeń, student, rencista lub inny bierny zawodowo
7. Emeryt - pracujący
8. Emeryt - inny bierny zawodowo
9. Uczeń, student, rencista lub inny bierny zawodowo - pracujący
10. Uczeń, student, rencista lub inny bierny zawodowo - bezrobotny
11. Rencista lub inny bierny zawodowo - emeryt

01
02
03
04
05
06
07
08
09
10
11

PL180X

Pytanie AE 23 dotyczy **roku 2015**.**AE 23 Jaki był Pana/Pani status na rynku pracy w kolejnych miesiącach 2015 r.?**

- A. Styczeń
- B. Luty
- C. Marzec
- D. Kwiecień
- E. Maj
- F. Czerwiec
- G. Lipiec
- H. Sierpień
- I. Wrzesień
- J. Październik
- K. Listopad
- L. Grudzień

PL211AX
PL211BX
PL211CX
PL211DX
PL211EX
PL211FX
PL211GX
PL211HX
PL211IX
PL211JX
PL211KX
PL211LX

- Pracownik najemny zatrudniony w pełnym wymiarze czasu pracy 01
- Pracownik najemny zatrudniony w niepełnym wymiarze czasu pracy 02
- Pracujący na własny rachunek w pełnym wymiarze czasu pracy
(w tym pomagający członkowie rodziny) 03
- Pracujący na własny rachunek w niepełnym wymiarze czasu pracy
(w tym pomagający członkowie rodziny) 04
- Bezrobotny 05
- Uczeń, student, przebywający na nieodpłatnym stażu 06
- Emeryt, w tym na wcześniejszej emeryturze 07
- Rencista (z tytułu niepełnosprawności), niezdolny do pracy
ze względu na stan zdrowia 08
- Prowadzący gospodarstwo domowe, sprawujący opiekę
nad innymi osobami 10
- Bierny zawodowo z innych powodów 11

Pytanie AE 24 dotyczy **minionego tygodnia** (od poniedziałku do niedzieli).**AE 24 Czy w poprzednim tygodniu wykonywał(a) Pan/Pani jakąkolwiek pracę przynoszącą zarobek lub dochód, bądź pomagał(a) nieodpłatnie w rodzinnej działalności gospodarczej lub miał(a) tę pracę, ale jej czasowo nie wykonywał(a) z powodu choroby, urlopu itp.?**

Symbol 1 należy zakreślić gdy respondent w poprzednim tygodniu (od poniedziałku do niedzieli) przepracował przynajmniej 1 godzinę lub miał pracę, ale jej czasowo nie wykonywał.

1. Tak
2. Nie

1
2

PL035

Dział 9. DP - DOCHODY Z PRACY NAJEMNEJ

Podstawowym czynnikiem decydującym o poziomie życia jest sytuacja finansowa. Dlatego też chcielibyśmy poprosić o informację na temat dochodów uzyskanych przez Pana/Panią w 2015 r. z tytułu pracy najemnej wykonywanej w Polsce lub za granicą.

PRACA NAJEMNA WYKONYWANA W POLSCE**DP 1 Czy w 2015 r. otrzymywał(a) Pan/Pani dochody z tytułu wykonywania pracy najemnej w Polsce?**

Proszę wziąć pod uwagę wszystkie miejsca pracy (główne i dodatkowe; dotyczy pracy rejestrowanej i nierejestrowanej).

1. Tak

☐ 1
☐ 2

DP1

2. Nie

→ pytanie
DP 8Jeżeli **Tak** → **przez ile miesięcy?**

Jeżeli 1 miesiąc lub mniej → wpisać 1

DP1M

DP 2 Ile w całym 2015 r. wynosiły Pana/Pani łączne dochody netto z wykonywanej pracy najemnej w Polsce?

Przez dochody netto rozumiemy kwotę po opłaceniu zaliczek na podatek dochodowy oraz składek na ubezpieczenie emerytalne, rentowe, chorobowe i zdrowotne.

Należy wziąć pod uwagę dochody pieniężne objęte podatkiem, jak również dochody nieopodatkowane. Proszę wziąć pod uwagę nie tylko wynagrodzenie zasadnicze, ale również inne dochody pieniężne, takie jak premie, trzynasta pensja, otrzymane akcje firmy, płatne urlopy, napiwki, nagrody, ryczałt za wykorzystanie samochodu prywatnego w celu dojazdu do pracy, jak również zasiłki chorobowe, opiekuńcze i wyrównawcze wypłacane przez pracodawcę.

Nie należy natomiast zaliczać do dochodów z pracy najemnej odpraw emerytalnych i odpraw dla osób zwalnianych z pracy.

Należy uwzględnić dochody z wszystkich miejsc pracy.

DP2

DP 3 Jaka była łączna kwota zaliczek na podatek dochodowy zapłaconych przez Pana/Panią w 2015 r. od swoich dochodów z wykonywanej pracy najemnej w Polsce?

DP3

DP 4 Jaka była łączna kwota składek na ubezpieczenie społeczne (razem emerytalne, rentowe, chorobowe) zapłaconych przez Pana/Panią w 2015 r. z tytułu wykonywania pracy najemnej w Polsce?

DP4

DP 5 Jaka była łączna kwota składek na ubezpieczenie zdrowotne zapłaconych przez Pana/Panią w 2015 r. z tytułu wykonywania pracy najemnej w Polsce?

DP5

DP 6 Czy w 2015 r. pracodawca płacił obowiązkowe składki na ubezpieczenie społeczne (emerytalne, rentowe, wypadkowe) oraz na fundusz pracy z tytułu Pana/Pani zatrudnienia?

1. Tak

☐ 1
☐ 2
☐ 3

DP6

2. Nie

3. Nie wiem

Jeżeli **Tak** → **w jakiej kwocie?**

DP6N

DP 7 Czy w 2015 r. pracodawca płacił składki na dobrowolne ubezpieczenie emerytalne, rentowe, zdrowotne, na życie itp. z tytułu Pana/Pani zatrudnienia?

Nie należy brać pod uwagę grupowego ubezpieczenia na życie pracowników

1. Tak

☐ 1
☐ 2

DP7

2. Nie

Jeżeli **Tak** → **w jakiej kwocie?**

DP7N

PRACA NAJEMNA WYKONYWANA ZA GRANICĄ

DP 8 Czy w 2015 r. otrzymywał(a) Pan/Pani dochody z tytułu wykonywania pracy najemnej za granicą?

Proszę wziąć pod uwagę wszystkie miejsca pracy (główne i dodatkowe; dotyczy pracy rejestrowanej i nierejestrowanej).

1. Tak

1
2

DP8

2. Nie

Jeżeli **Nie** → pyt. DP 14 dla osób uzyskujących dochody z tytułu wykonywania pracy najemnej w Polsce (DP1=1)

lub

→ dział DW dla osób nieuzyskujących dochodów z tytułu wykonywania pracy najemnej w Polsce (DP1=2)

Jeżeli **Tak** → **przez ile miesięcy?**

Jeżeli 1 miesiąc lub mniej → wpisać 1

DP8M

DP 9 Ile w całym 2015 r. wynosiły Pana/Pani łączne dochody netto z wykonywanej pracy najemnej za granicą?

Przez dochody netto rozumiemy kwotę po opłaceniu zaliczek na podatek dochodowy oraz składek na ubezpieczenie emerytalne, rentowe, chorobowe i zdrowotne.

zł

DP9

Należy wziąć pod uwagę dochody pieniężne objęte podatkiem, jak również dochody nieopodatkowane. Proszę wziąć pod uwagę nie tylko wynagrodzenie zasadnicze, ale również inne dochody pieniężne, takie jak premie, trzynasta pensja, otrzymane akcje firmy, płatne urlopy, napiwki, nagrody, jak również zasiłki chorobowe, opiekuńcze i wyrównawcze wypłacane przez pracodawcę.

Nie należy natomiast zaliczać do dochodów z pracy najemnej odpraw emerytalnych i odpraw dla osób zwalnianych z pracy.

Należy uwzględnić dochody z wszystkich miejsc pracy.

DP 10 Jaka była łączna kwota zaliczek na podatek dochodowy zapłaconych przez Pana/Panią w 2015 r. od swoich dochodów z wykonywanej pracy najemnej za granicą?

zł

DP10

DP 11 Jaka była łączna kwota składek na ubezpieczenie społeczne (razem emerytalne, rentowe, chorobowe) i zdrowotne zapłaconych przez Pana/Panią w 2015 r. z tytułu wykonywania pracy najemnej za granicą?

zł

DP11

DP 12 Czy w 2015 r. pracodawca płacił obowiązkowe składki na ubezpieczenie społeczne (emerytalne, rentowe, wypadkowe, inne) z tytułu Pana/Pani zatrudnienia?

1. Tak

1
2
3

DP12

2. Nie

3. Nie wiem

Jeżeli **Tak** → **w jakiej kwocie?**

zł

DP12N

DP 13 Czy w 2015 r. pracodawca płacił składki na dobrowolne ubezpieczenie emerytalne, rentowe, zdrowotne, na życie, inne z tytułu Pana/Pani zatrudnienia?

1. Tak

1
2

DP13

2. Nie

Jeżeli **Tak** → **w jakiej kwocie?**

zł

DP13N

WYKORZYSTANIE SAMOCHODU SŁUŻBOWEGO UŻYTKOWANEGO Z TYTUŁU PRACY NAJEMNEJ DO CELÓW PRYWATNYCH

Na pytania DP 14–21 odpowiadają osoby, które mają dochody z pracy najemnej (pytanie DP 1=1 lub/i pytanie DP 8=1).

DP 14 Czy w 2015 r. miał(a) Pan/Pani możliwość korzystania z samochodu służbowego?

1. Tak, ale tylko w celach służbowych
2. Tak, zarówno w celach służbowych, jak i prywatnych
3. Nie

1	→ pytanie DP 22	DP14
2		
3	→ pytanie DP 22	

DP 15 Przez jaki okres w ciągu 2015 r. mógł Pan/mogła Pani korzystać z samochodu służbowego w celach prywatnych?

Liczba miesięcy
Jeżeli mniej niż 1 miesiąc → wpisać 0.

		DP15

DP 16 W jakiej części pracodawca pokrywał koszty zużycia paliwa samochodu służbowego użytkowanego przez Pana/Panią w celach prywatnych w 2015 r.?

1. W całości
2. Częściowo
3. W ogóle nie pokrywał

1	→ pytanie DP 18	DP16
2		
3	→ pytanie DP 20	

DP 17 Do jakiej kwoty pracodawca pokrywał koszty zużycia paliwa samochodu służbowego użytkowanego przez Pana/Panią w celach prywatnych w 2015 r.?

Kwota roczna

						zł	DP17

DP 18 Ile kilometrów przejechał(a) Pan/Pani samochodem służbowym w celach prywatnych w 2015 r.?

Liczba kilometrów

						km	DP18

DP 19 Jakie było przeciętne zużycie paliwa w przeliczeniu na 100 km w samochodzie służbowym użytkowanym przez Pana/Panią w celach prywatnych w 2015 r.?

Jeżeli używał(a) Pan/Pani w 2015 r. w celach prywatnych więcej niż 1 samochód służbowy, proszę wziąć pod uwagę samochód najdłużej (najczęściej) używany.

- A. Benzyna
- B. Olej napędowy
- C. Gaz

		L	DP19A
		L	DP19B
		L	DP19C

DP 20 Jaka była marka, model, rok produkcji oraz pojemność silnika samochodu służbowego używanego przez Pana/Panią w celach prywatnych w 2015 r.?

Jeżeli używał(a) Pan/Pani w 2015 r. w celach prywatnych więcej niż 1 samochód służbowy, proszę wziąć pod uwagę samochód najdłużej (najczęściej) używany.

- A. Marka i model
- B. Rok produkcji
- C. Pojemność silnika w cm³

						DP20A
						DP20B
						DP20C

DP 21 Proszę oszacować korzyści, jakie osiągnął(-nęła) Pan/Pani w całym 2015 r. z tytułu użytkowania samochodu służbowego do celów prywatnych.

						zł	DP21

DOCHODY W NATURZE UZYSKIWANE Z TYTUŁU
WYKONYWANIA PRACY NAJEMNEJ**DP 22** Czy w 2015 r. korzystał(a) Pan/Pani z:(Jeżeli 1 - **Tak, bezpłatnie** - proszę podać wartość otrzymanych towarów lub usług.Jeżeli 2 - **Tak, częściowo odpłatnie** - proszę oszacować wartość otrzymaną bezpłatnie.)

- A.**
- ulgowych lub bezpłatnych usług transportowych (innych niż użytkowanie samochodu służbowego do celów prywatnych) zapewnionych przez pracodawcę

Jeżeli **Tak** → jaka była wartość?1 – Tak, bezpłatnie
2 – Tak, częściowo odpłatnie
3 – Nie

1	2	3

DP22A

						zł

DP22AN

- B.**
- finansowania przez pracodawcę w całości lub częściowo kosztów związanych z mieszkaniem (czynsz, woda, energia, gaz itp.)

Jeżeli **Tak** → jaka była wartość?

1	2	3

DP22B

						zł

DP22BN

- C.**
- ulgowych lub bezpłatnych usług opieki zdrowotnej zapewnionych przez pracodawcę

Jeżeli **Tak** → jaka była wartość?

1	2	3

DP22C

						zł

DP22CN

- D.**
- służbowego telefonu komórkowego lub opłaconego przez pracodawcę domowego telefonu stacjonarnego

Jeżeli **Tak** → jaka była wartość?

1	2	3

DP22D

						zł

DP22DN

- E.**
- ulgowych lub bezpłatnych wyjazdów rekreacyjnych lub rozrywek kulturalnych zapewnionych przez pracodawcę

Jeżeli **Tak** → jaka była wartość?

1	2	3

DP22E

						zł

DP22EN

- F.**
- bezpłatnych lub finansowanych przez pracodawcę szkoleń przydatnych poza pracą zawodową

Jeżeli **Tak** → jaka była wartość?

1	2	3

DP22F

						zł

DP22FN

- G.**
- posiłków i napojów zapewnionych przez pracodawcę

Jeżeli **Tak** → jaka była wartość?

1	2	3

DP22G

						zł

DP22GN

- H.**
- odzieży, obuwia zapewnionych przez pracodawcę, które można wykorzystać poza pracą

Jeżeli **Tak** → jaka była wartość?

1	2	3

DP22H

						zł

DP22HN

- I.**
- środków czystości zapewnionych przez pracodawcę, które można wykorzystać poza pracą

Jeżeli **Tak** → jaka była wartość?

1	2	3

DP22I

						zł

DP22IN
DP 23 Czy w 2015 r. otrzymywał(a) Pan/Pani paczki okolicznościowe (w tym paczki świąteczne) od pracodawcy?

1. Tak

2. Nie

1
2

DP23
Jeżeli **Tak** → jaka była wartość tych paczek?

						zł

DP23N
DP 24 Czy w 2015 r. korzystał(a) Pan/Pani z innych niż wyżej wymienione dóbr lub usług oferowanych przez pracodawcę?

Proszę wziąć pod uwagę również wyroby wyprodukowane i/lub sprzedawane przez pracodawcę.

Jeżeli **Tak** (1, 2) → jaka była wartość otrzymanych dóbr i usług?1 – Tak, bezpłatnie
2 – Tak, częściowo odpłatnie
3 – Nie

1	2	3

DP24

						zł

DP24N

Dział 10. DW - DOCHODY Z PRACY NA WŁASNY RACHUNEK POZA ROLNICTWEM**DOCHODY Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ**

DW 1 Czy w 2015 r. prowadził(a) Pan/Pani działalność gospodarczą na własny rachunek poza rolnictwem w firmie (produkcyjnej, usługowej, handlowej), której był(a) Pan/Pani właścicielem lub współwłaścicielem?

Przez działalność gospodarczą należy rozumieć działalność podejmowaną samodzielnie lub w formie spółki: cywilnej, jawnej, innej nieposiadającej osobowości prawnej kraju lub za granicą.

1. Tak

☐

DW1

2. Nie

☐→ pytanie
DW 11

Jeżeli Tak → przez ile miesięcy?

Jeżeli przez 1 miesiąc lub mniej → wpisać 1.

DW1M

DW 2 Czy jest to jedyna działalność gospodarczą prowadzona przez członków Pana/Pani gospodarstwa domowego?

1. Tak

☐

DW2

2. Nie

☐

Jeżeli Nie → ile działalności gospodarczych jest prowadzonych?

DW2A

DW 3 Czy prowadzoną przez siebie działalność gospodarczą zarejestrował(a) Pan/Pani z uwagi na wymagania stawiane przez byłego pracodawcę i świadczył(a) Pan/Pani usługi na rzecz byłego pracodawcy przy zachowaniu warunków z okresu wykonywania pracy najemnej?

1. Tak

☐

DW3

2. Nie

☐→ pytanie
DW 6

DW 4 Kto spośród członków gospodarstwa domowego potrafi udzielić najlepszych informacji na temat prowadzonej przez Pana/Panią działalności gospodarczej?

1. Pan/Pani osobiście (osoba, której dotyczy ten formularz)

☐

DW4

2. Pan/Pani osobiście (osoba udzielająca wywiadu zastępczego) . .

☐→ pytanie
DW 6

3. Inny członek gospodarstwa domowego

☐

4. Nikt nie potrafi lub nie chce udzielić informacji

☐→ pytanie
DW 11

Uwaga! Informacji na temat danej działalności gospodarczej udziela tylko jedna osoba.

DW 5 Który z członków gospodarstwa domowego potrafi udzielić tych informacji?

Wpisać symbol osoby z tablicy składu gospodarstwa domowego (dział 1A - SO).

Imię:

 → pytanie
DW 11

DW5

DW 6 Czy z prowadzonej działalności gospodarczej przeznaczył(a) Pan/Pani w 2015 r. jakąś kwotę na potrzeby swojego gospodarstwa domowego?

Proszę nie brać pod uwagę ewentualnych wynagrodzeń wypłacanych członkom gospodarstwa domowego pracującym najemnie w tej działalności gospodarczej.

1. Tak

☐

DW6

2. Nie

☐

Jeżeli Tak → jaka to kwota?

 zł

DW6N

DW 7 Czy z prowadzonej działalności gospodarczej pobierał(a) Pan/Pani jakieś towary lub wykonywał(a) jakieś usługi na rzecz swojego gospodarstwa domowego?

Należy wziąć pod uwagę towary, wyroby i usługi pobrane/wykonane nieodpłatnie.

1. Tak

☐

DW7

2. Nie

☐

Jeżeli Tak → jaka była wartość pobranych towarów, wyrobów lub wykonanych usług?

 zł

DW7N

DW 8 Jaką kwotę zaliczek na podatek dochodowy zapłacili w 2015 r. Pan/Pani i inni członkowie gospodarstwa domowego w związku z prowadzoną działalnością gospodarczą?

_____ zł DW8

DW 9 Jaką łączną kwotę składek na ubezpieczenia społeczne (razem emerytalne, rentowe, wypadkowe, chorobowe) oraz na fundusz pracy zapłacili w 2015 r. Pan/Pani i inni członkowie gospodarstwa domowego w związku z prowadzoną działalnością gospodarczą?

_____ zł DW9

DW 10 Jaką łączną kwotę składek na ubezpieczenie zdrowotne zapłacili w 2015 r. Pan/Pani i inni członkowie gospodarstwa domowego w związku z prowadzoną działalnością gospodarczą?

_____ zł DW10

DOCHODY Z INNEGO TYTUŁU
(nieuwzględnione w pyt. DW 1–DW 10)

DW 11 Czy w 2015 r. uzyskał(a) Pan/Pani dochody z pracy na własny rachunek z innego tytułu niż prowadzenie działalności?

(np. z praw autorskich od napisanych dzieł, z tytułu wykonywania wolnego zawodu, udzielania korepetycji)

Należy uwzględnić również dochody uzyskane z tytułu wykonywania prac sezonowych (np. zbieranie grzybów, runa leśnego), zbierania butelek, złomu, wybierania węgla z biedaszybów, pracy na czarno wykonywanej na własne konto (np. malowanie i tapetowanie mieszkań, układanie glazury, terakoty itp.).

Pytanie dotyczy dochodów rejestrowanych i nierejestrowanych.

1. Tak

☐ 1 DW11

2. Nie

☐ 2 → dział 11

DW 12 Jaki dochód netto uzyskał(a) Pan/Pani w 2015 r. z pracy na własny rachunek z innego tytułu niż prowadzenie działalności gospodarczej?

Przez dochód netto rozumiemy kwotę po opodatkowaniu i opłaceniu składek na ubezpieczenia: emerytalne, rentowe, chorobowe, wypadkowe i zdrowotne.

_____ zł DW12

DW 13 Jaka była łączna kwota podatku dochodowego zapłaconego przez Pana/Panią w 2015 r. z pracy na własny rachunek z innego tytułu niż prowadzenie działalności gospodarczej?

_____ zł DW13

DW 14 Jaka była łączna kwota składek na ubezpieczenia społeczne (razem emerytalne, rentowe, chorobowe, wypadkowe) zapłaconych przez Pana/Panią w 2015 r. z pracy na własny rachunek z innego tytułu niż prowadzenie działalności gospodarczej?

_____ zł DW14

DW 15 Jaka była łączna kwota składek na ubezpieczenie zdrowotne zapłaconych przez Pana/Panią w 2015 r. z pracy na własny rachunek z innego tytułu niż prowadzenie działalności gospodarczej?

_____ zł DW15

Dział 11. PFE - PRYWATNE FUNDUSZE EMERYTALNE

PFE 1 Czy w 2015 r. płacił(a) Pan/Pani dobrowolną składkę na prywatny fundusz emerytalny (tzw. III filar)*, która miałaby zapewnić Panu/Pani emeryturę lub rentę inwalidzką?

* Składki wpłacane do pracowniczych programów emerytalnych, ubezpieczeniowych funduszy kapitałowych, funduszy inwestycyjnych, ubezpieczeń rentowych, indywidualnych kont emerytalnych.

1. Tak

☐ 1 PFE1

2. Nie

☐ 2 → dział 12

PFE 2 Jaką kwotę dobrowolnej składki wpłacił(a) Pan/Pani na ten cel w 2015 r.?

_____ zł PFE2

PFE 3 Czy składki te były już zawarte w kwocie składek, którą Pan/Pani podał(a) uprzednio?

1. Tak, w składkach pobieranych z pracy najemnej

☐ 1 PFE3

2. Tak, w składkach związanych z pracą wykonywaną na własny rachunek

☐ 2

3. Nie

☐ 3

Dział 12. DSS - DOCHODY ZE ŚWIADCZEŃ SPOŁECZNYCH**DSS 1 Czy osiągnął(-nęła) Pan/Pani wiek uprawniający do pobierania świadczenia emerytalnego (stan w dniu 31 grudnia 2015 r.)?**

Należy pamiętać o świadczeniach emerytalnych wypłacanych z innych źródeł niż ZUS, np. Ministerstwa Obrony Narodowej, Ministerstwa Sprawiedliwości oraz o odrębnych przepisach dla specyficznych grup zawodowych, np. nauczycieli.

1. Tak

2. Nie

1
2

DS1

EMERYTURY I RENTY KRAJOWE**ERK 2 Czy w 2015 r. uzyskiwał(a) Pan/Pani któreś z niżej wymienionych świadczeń krajowych?**

Należy podać wartość samego świadczenia. Wszelkie dodatki do świadczeń emerytalno-rentowych należy umieścić w pyt. ERK 2E.

A. Emerytura

Nie należy w tym pytaniu wykazywać rent rodzinnych przyznanych po śmierci współmałżonka (określanych potocznie jako emerytura po mężu/żonie). Należy je wykazać w pyt. ERK 2F. Renta rodzinna.

1. Tak

2. Nie

1
2

DS2A

Jeżeli Tak → przez ile miesięcy?

DS2AM

Łączna kwota netto

										zł

DS2AN

Kwota odprowadzonych podatków, składek

										zł

DS2AP

B. Renta strukturalna rolników indywidualnych

1. Tak

2. Nie

1
2

DS2B

Jeżeli Tak → przez ile miesięcy?

DS2BM

Łączna kwota netto

										zł

DS2BN

Kwota odprowadzonych podatków, składek

										zł

DS2BP

C. Odprawa z pracy wypłacana osobom przechodzącym na emeryturę

1. Tak

2. Nie

1
2

DS2C

Kwota netto

										zł

DS2CN

Kwota odprowadzonych podatków, składek

										zł

DS2CP

D. Renta z tytułu niezdolności do pracy, renta szkoleniowa lub świadczenie rehabilitacyjne

1. Tak

2. Nie

1
2

DS2D

Jeżeli Tak → przez ile miesięcy?

DS2DM

Łączna kwota netto

										zł

DS2DN

Kwota odprowadzonych podatków, składek

										zł

DS2DP

E. Dodatek do świadczeń emerytalno-rentowych (np. pielęgnacyjny, kombatancki, z tytułu tajnego nauczania)

Oraz inne: m.in. z tytułu pracy przymusowej; dla sieroty zupełnej; świadczenie pieniężne dla żołnierzy zastępczej służby wojskowej przymusowo zatrudnianych; świadczenia pieniężne dla osób deportowanych; ryczałt energetyczny; dodatek dla osób, które ukończyły 100 lat).

1. Tak

2. Nie

1
2

DS2E

Jeżeli Tak → przez ile miesięcy?

DS2EM

Łączna kwota netto

										zł

DS2EN

F. Renta rodzinna

W przypadku gdy renta rodzinna jest przyznana na osobę, która nie ukończyła 16 roku życia, świadczenie należy wpisać w kwestionariuszu dla gospodarstwa domowego w dziale 4 pytanie DD 19A.

1. Tak	☐	DS2F
2. Nie	☐	
Jeżeli Tak → przez ile miesięcy?		DS2FM
Łączna kwota netto	zł	DS2FN
Kwota odprowadzonych podatków, składek	zł	DS2FP

G. Renta socjalna

1. Tak	☐	DS2G
2. Nie	☐	
Jeżeli Tak → przez ile miesięcy?		DS2GM
Łączna kwota netto	zł	DS2GN
Kwota odprowadzonych podatków, składek	zł	DS2GP

EMERYTURY I RENTY ZAGRANICZNE**ERZ 3 Czy w 2015 r. uzyskiwał(a) Pan/Pani któreś z niżej wymienionych świadczeń zagranicznych?****A. Emerytura**

Nie należy w tym pytaniu wykazywać rent rodzinnych przyznanych po śmierci współmałżonka (określanych potocznie jako emerytura po mężu/żonie). Należy je wykazać w pyt. ERZ 3C. Renta rodzinna.

1. Tak	☐	DS3A
2. Nie	☐	
Jeżeli Tak → przez ile miesięcy?		DS3AM
Łączna kwota netto	zł	DS3AN
Kwota odprowadzonych podatków, składek	zł	DS3AP

B. Renta z tytułu niezdolności do pracy

1. Tak	☐	DS3B
2. Nie	☐	
Jeżeli Tak → przez ile miesięcy?		DS3BM
Łączna kwota netto	zł	DS3BN
Kwota odprowadzonych podatków, składek	zł	DS3BP

C. Renta rodzinna

W przypadku gdy renta rodzinna przyznana jest na osobę, która nie ukończyła 16 roku życia, świadczenie należy wpisać w kwestionariuszu dla gospodarstwa domowego w dziale 4 pytanie DD 19A.

1. Tak	☐	DS3C
2. Nie	☐	
Jeżeli Tak → przez ile miesięcy?		DS3CM
Łączna kwota netto	zł	DS3CN
Kwota odprowadzonych podatków, składek	zł	DS3CP

INNE ŚWIADCZENIA

IS 4 Czy w 2015 r. uzyskiwał(a) Pan/Pani świadczenia z prywatnych funduszy emerytalnych (świadczenia z pracowniczych programów emerytalnych, ubezpieczeniowych funduszy kapitałowych, funduszy inwestycyjnych, ubezpieczeń rentowych)?

1. Tak

☐

DS4

2. Nie

☐

Jeżeli Tak → przez ile miesięcy?

DS4M

Łączna kwota netto

zł DS4N

Kwota odprowadzonych podatków, składek

zł DS4P

IS 5 Czy w 2015 r. otrzymywał(a) Pan/Pani niżej wymienione świadczenia? Proszę również określić wysokość otrzymywanych świadczeń.

A. Zasilek dla bezrobotnych

1. Tak

☐

DS5A

2. Nie

☐

Jeżeli Tak → przez ile miesięcy?

DS5AM

Łączna kwota netto

zł DS5AN

Kwota odprowadzonych podatków, składek

zł DS5AP

B. Inne świadczenia dla bezrobotnych (stypendium, dodatek aktywizacyjny i inne)

1. Tak

☐

DS5B

2. Nie

☐

Jeżeli Tak → przez ile miesięcy?

DS5BM

Łączna kwota netto

zł DS5BN

Kwota odprowadzonych podatków, składek

zł DS5BP

C. Zasilek przedemerytalny

1. Tak

☐

DS5C

2. Nie

☐

Jeżeli Tak → przez ile miesięcy?

DS5CM

Łączna kwota netto

zł DS5CN

Kwota odprowadzonych podatków, składek

zł DS5CP

D. Świadczenie przedemerytalne

1. Tak

☐

DS5D

2. Nie

☐

Jeżeli Tak → przez ile miesięcy?

DS5DM

Łączna kwota netto

zł DS5DN

Kwota odprowadzonych podatków, składek

zł DS5DP

E. Odprawa z pracy wypłacana osobom zwalnianym

1. Tak

☐

DS5E

2. Nie

☐

Kwota netto

zł DS5EN

Kwota odprowadzonych podatków, składek

zł DS5EP

F. Zasilek chorobowy wypłacany przez ZUS po ustaniu stosunku pracy

1. Tak

1
2

DS5F

2. Nie

Jeżeli **Tak** → przez ile miesięcy?

DS5FM

Łączna kwota netto

zł DS5FN

Kwota odprowadzonych podatków, składek

zł DS5FP

G. Zasilek chorobowy wypłacany rolnikom z KRUS

1. Tak

1
2

DS5G

2. Nie

Jeżeli **Tak** → przez ile miesięcy?

DS5GM

Łączna kwota netto

zł DS5GN

H. Odszkodowanie z tytułu uszczerbku na zdrowiu

1. Tak

1
2

DS5H

2. Nie

Kwota netto

zł DS5HN

Kwota odprowadzonych podatków, składek

zł DS5HP

I. Zasilek pielęgnacyjny

W przypadku gdy zasilek pielęgnacyjny jest przyznany na osobę, która nie ukończyła 16 roku życia, świadczenie należy wpisać w kwestionariuszu dla gospodarstwa domowego w dziale 4 pytanie DD 19B.

1. Tak

1
2

DS5I

2. Nie

Jeżeli **Tak** → przez ile miesięcy?

DS5IM

Łączna kwota netto

zł DS5IN

J. Stypendium specjalne dla niepełnosprawnych studentów

1. Tak

1
2

DS5J

2. Nie

Jeżeli **Tak** → przez ile miesięcy?

DS5JM

Łączna kwota netto

zł DS5JN

IS 6 Czy w 2015 r. otrzymał(a) Pan/Pani stypendium za wyniki w nauce, stypendium naukowe na wyższej uczelni, doktoranckie lub inne (oprócz socjalnego)?

1. Tak

1
2

DS6

2. Nie

Jeżeli **Tak** → przez ile miesięcy?

DS6M

Łączna kwota netto

zł DS6N

IS 7 Czy w 2015 r. otrzymał(a) Pan/Pani stypendium socjalne?

1. Tak

1
2

DS7

2. Nie

Jeżeli **Tak** → przez ile miesięcy?

DS7M

Łączna kwota netto

zł DS7N

Dział 13. ZDO - NAJWAŻNIEJSZE ŹRÓDŁO DOCHODU OSOBY

Pytanie należy zadać w sytuacji, gdy respondent wśród wykazanych w działach 9–12 źródeł dochodu, choć raz nie podał wysokości uzyskanego dochodu (czyli pole kwoty dochodu zostało wypełnione symbolem „9”).

W pozostałych przypadkach proszę przejść do działu 14.

ZDO 1 Biorąc pod uwagę wymienione wcześniej przez Pana/Panią źródła dochodów, proszę powiedzieć z którego z nich pochodziły Pana/Pani najwyższe dochody w 2015 r.?

Proszę wybrać tylko jedną kategorię.

1. Praca najemna w kraju
2. Praca najemna za granicą
3. Praca na własny rachunek poza gospodarstwem rolnym -
prowadzenie działalności gospodarczej, wykonywanie wolnego
zawodu, inny tytuł
4. Emerytura krajowa
5. Emerytura zagraniczna
6. Renta strukturalna rolników indywidualnych
7. Świadczenia przedemerytalne (zasilek przedemerytalny,
świadczenie przedemerytalne)
8. Renta z tytułu niezdolności do pracy krajowa, renta szkoleniowa,
świadczenie rehabilitacyjne
9. Renta z tytułu niezdolności do pracy zagraniczna
10. Renta rodzinna krajowa
11. Renta rodzinna zagraniczna
12. Renta socjalna
13. Świadczenia dla bezrobotnych
14. Zasilek chorobowy (ZUS, KRUS), odszkodowanie z tytułu
uszczerbku na zdrowiu
15. Zasilek pielęgnacyjny
16. Stypendium dla niepełnosprawnych studentów
17. Stypendium za wyniki w nauce, stypendium naukowe na wyższej
uczelni, doktoranckie, socjalne
18. Inne niewymienione

01
02
03
05
06
07
08
09
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19

ZDO

Dział 14. ZP - ZASPOKOJENIE POTRZEB

Zdarza się, że z różnych powodów musimy rezygnować z zaspokojenia swoich potrzeb.

ZP 1 Proszę powiedzieć, czy Pan/Pani:

- A.** dokonuje wymiany starej/ zużytej odzieży na nową, nieużywaną
(*należy wziąć pod uwagę wymianę odzieży zniszczonej, a nie niemodnej*)
- B.** posiada przynajmniej dwie pary odpowiedniego obuwia – w tym jedną parę obuwia uniwersalnego (całorocznego)
- C.** spotyka się przynajmniej raz w miesiącu z przyjaciółmi/rodziną (w domu, pubie, restauracji) na wspólnym posiłku/drinku
- D.** regularnie uczestniczy w różnych formach spędzania czasu wolnego (poza domem) wiążących się z poniesieniem pewnych kosztów (uprawianie sportu, chodzenie do kina, na koncerty)
- E.** wydaje na własne potrzeby niewielką sumę pieniędzy w każdym tygodniu (bez potrzeby zgadniania tego z kimkolwiek)
- F.** posiada dostęp do Internetu w domu za pomocą np. telefonu komórkowego, komputera, telewizora, tabletu

1 – Tak

2 – Nie, z powodu braku środków finansowych

3 – Nie, z innych powodów

1	2	3	PD020X
1	2	3	PD030X
1	2	3	PD050X
1	2	3	PD060X
1	2	3	PD070X
1	2	3	PD080X

**W dziale 15 i Module I, ze względu na osobisty charakter pytań, dopuszcza się jedynie wywiady bezpośrednie.
W przypadku wywiadu zastępczego, proszę przejść do działu 16.**

Dział 15. DB - DOBROBYT**DB 1 Jak często w ciągu ostatniego miesiąca czuł(-a) się Pan/Pani:**

- A.** pełen/pełna życia
- B.** tak głęboko przygnębiony(-a), że nic nie mogło podnieść Pana/Pani na duchu
- C.** spokojny(-a) i opanowany(-a)
- D.** bardzo zdenerwowany(-a)
- E.** smutny(-a), przybity(-a) lub miał(-a) Pan/Pani chandrę
- F.** szczęśliwy(-a)

Przez cały czas	Przez większość dni	Przez kilka dni	Bardzo rzadko	Nigdy	
1	2	3	4	5	PW230X
1	2	3	4	5	PW060X
1	2	3	4	5	PW070X
1	2	3	4	5	PW050X
1	2	3	4	5	PW080X
1	2	3	4	5	PW090X

DB 2 Czy ma Pan/Pani krewnych, przyjaciół, znajomych lub sąsiadów, których może Pan/Pani poprosić o pomoc?

Pytanie odnosi się do możliwości uzyskania jakiegokolwiek formy pomocy, np. materialnej, finansowej, moralnej.

Nie dotyczy osób będących członkami badanego gospodarstwa.

1. Tak
2. Nie
3. Nie dotyczy, ponieważ nie mam znajomych/krewnych/sąsiadów

1	PW180X
2	
0	

DB 3 Czy ma Pan/Pani zaufanie do ludzi ogólnie rzecz biorąc?

Zdecydowanie mam zaufanie	Raczej mam zaufanie	Raczej nie mam zaufania	Zdecydowanie nie mam zaufania	Trudno powiedzieć	
1	2	3	4	5	PW190X

DB 4 Czy, ogólnie rzecz biorąc, ma Pan/Pani zaufanie do wymienionych instytucji:

- A.** Policja
- B.** władze lokalne miasta/gminy
- C.** sądy
- D.** Rząd
- E.** Sejm i Senat

Zdecydowanie mam zaufanie	Raczej mam zaufanie	Raczej nie mam zaufania	Zdecydowanie nie mam zaufania	Trudno powiedzieć	
1	2	3	4	5	PW150X
1	2	3	4	5	PW130AX
1	2	3	4	5	PW140X
1	2	3	4	5	PW130BX
1	2	3	4	5	PW130CX

Chciałbym/Chciałabym zapytać o Pana/Pani poczucie bezpieczeństwa i zadowolenie z miejsca zamieszkania.**DB 5 Jak bezpiecznie czuje się Pan/Pani chodząc samotnie w swojej okolicy po zmroku?***Jako okolicę rozumiemy obszar w obrębie 15 minutowego spaceru od miejsca Pana/Pani zamieszkania.*

1. Bardzo bezpiecznie
2. Raczej bezpiecznie
3. Raczej niebezpiecznie
4. Bardzo niebezpiecznie
5. Nie wychodzę samotnie po zmroku, bo czuję się niebezpiecznie
6. Nie wychodzę samotnie po zmroku z innych przyczyn

1	PW220X
2	
3	
4	
5	
6	

DB 6 Czy jest Pan/Pani zadowolony(-na):

- A. z terenów rekreacyjnych i terenów zielonych w miejscu zamieszkania?
- B. z miejscowości, w której Pan/Pani mieszka?

Bardzo niezadowolony(-na)	Niezadowolony(-na)	Ani zadowolony(-na), ani niezadowolony(-na)	Zadowolony(-na)	Bardzo zadowolony(-na)	
1	2	3	4	5	PW200X
1	2	3	4	5	PW210X

Chciałbym/Chciałabym również zapytać o to, czy jest Pan/Pani, ogólnie rzecz biorąc, zadowolony(-na) ze swojej obecnej sytuacji w poszczególnych dziedzinach życia.**DB 7 Czy jest Pan/Pani zadowolony(-na):**

- A. ze swojej obecnej sytuacji zawodowej (charakter pracy, czas pracy, wynagrodzenie/dochód)?
- B. ze swojej obecnej sytuacji rodzinnej?
- C. z relacji z innymi ludźmi, w tym ze znajomymi, przyjaciółmi?
- D. ze swojej obecnej sytuacji finansowej (w tym dochodów)?
- E. ze swoich materialnych warunków życia (poza dochodami)?
- F. z ilości czasu wolnego, jakim Pan/Pani obecnie dysponuje?
- G. ze sposobu spędzania wolnego czasu?
- H. ze swojego zdrowia?
- I. ze swojego życia, ogólnie rzecz biorąc?

Bardzo niezadowolony(-na)	Niezadowolony(-na)	Ani zadowolony(-na), ani niezadowolony(-na)	Zadowolony(-na)	Bardzo zadowolony(-na)	Nie dotyczy	
1	2	3	4	5	0	PW100X
1	2	3	4	5		PW240X
1	2	3	4	5		PW160X
1	2	3	4	5		PW030X
1	2	3	4	5		PW250X
1	2	3	4	5		PW120X
1	2	3	4	5		PW260X
1	2	3	4	5		PW270X
1	2	3	4	5		PWAB

DB 8 Proszę ocenić, na ile zgadza się bądź nie zgadza się Pan/Pani z następującym stwierdzeniem:

- A. optymistycznie patrzę w przyszłość.
- B. przeważnie myślę, że to czym się zajmuję w życiu, ma sens

Zdecydowanie się zgadzam	Zgadzam się	Ani się zgadzam, ani się nie zgadzam	Nie zgadzam się	Zdecydowanie się nie zgadzam	
1	2	3	4	5	PW010AX
1	2	3	4	5	PW020AX

MODUŁ I. MI – DOSTĘP DO USŁUG**EDUKACJA I SZKOLENIA****MI 1 Czy w ciągu ostatnich 12 miesięcy uczył(a) się Pan/Pani w systemie nauki formalnej*?**

**szkoła podstawowa, gimnazjum, szkoła ponadgimnazjalna (liceum, technikum, zasadnicza szkoła zawodowa), szkoła policealna/liceum lub technikum uzupełniające, studia licencjackie lub magisterskie, studia doktoranckie lub podyplomowe*

1. Tak

1→ pytanie
MI 4

P10

2. Nie

2**MI 2 Czy w ciągu ostatnich 12 miesięcy chciał(a) Pan/Pani uczestniczyć w jakiegokolwiek formie edukacji formalnej, ale nie doszło to do skutku?**

1. Tak

1

P11

2. Nie

2→ pytanie
MI 4**MI 3 Jaki był tego główny powód?**

Proszę wybrać tylko jedną odpowiedź.

1. Brak pieniędzy

1

P12

2. Nie dostałem(-łam) się

2

3. Ograniczenia czasowe (rozkład zajęć, obowiązki domowe, inne)

3

4. Brak odpowiedniego kursu lub programu

4

5. Brak instytucji edukacyjnych w okolicy

5

6. Inny powód

6**MI 4 Czy w ciągu ostatnich 12 miesięcy brał(a) Pan/Pani udział w jakichkolwiek szkoleniach, kursach, seminariach (także internetowych) związanych z zainteresowaniami, hobby lub sportem?**

Nie dotyczy edukacji formalnej oraz kursów zawodowych.

1. Tak

1

P13

2. Nie

2**MI 5 Czy w ciągu ostatnich 12 miesięcy brał(a) Pan/Pani udział w jakichkolwiek szkoleniach zawodowych, kursach, seminariach (także internetowych) związanych z aktywnością zawodową?**

1. Tak

1→ pytanie
MI 7

P14

2. Nie

2**MI 6 Proszę wskazać główny powód nieuczestniczenia w szkoleniach związanych z aktywnością zawodową:**

Proszę wybrać tylko jedną odpowiedź.

1. Brak pieniędzy

1

P15

2. Nie byłem(-łam) zainteresowany(a)

2

3. Ograniczenia czasowe (rozkład zajęć, obowiązki domowe itp.)

3

4. Brak odpowiedniego kursu lub programu

4

5. Pracodawca nie umożliwił udziału

5

6. Brak instytucji edukacyjnych w okolicy

6

7. Inny powód

7

OPIEKA DOMOWA

MI 7 Czy opiekuje się lub pomaga Pan/Pani nieodpłatnie osobie, która potrzebuje pomocy z powodu długotrwałej, trwającej co najmniej 6 miesięcy choroby fizycznej, psychicznej lub innego rodzaju niemocy np. spowodowanej podeszłym wiekiem?

Pytanie dotyczy również opieki nad dzieckiem, o ile związana jest z długotrwałymi problemami zdrowotnymi.

1. Tak – członka gospodarstwa domowego	1	P26
2. Tak – osobę niebędącą członkiem gospodarstwa domowego	2	
3. Tak – zarówno członka gospodarstwa domowego, jak i osobę niebędącą członkiem gospodarstwa domowego	3	
4. Nie	4	→ dział 16

MI 8 Ile godzin w tygodniu zajmuje Panu/Pani taka opieka?

1. Mniej niż 10 godzin w tygodniu	1	P27
2. Co najmniej 10, ale mniej niż 20 godzin tygodniowo	2	
3. 20 godzin w tygodniu lub więcej	3	

Dział 16. OWI - OCENA WYWIADU INDYWIDUALNEGO

Do wypełnienia przez ankietę po zakończeniu wywiadu.

OWI 1 Czy odpowiadając na pytania dotyczące sytuacji dochodowej, płaconych podatków i składek, respondent(ka) odpowiadał(a):

1. z pamięci	1	→ pytanie OWI 3A	OWI1
2. posługując się dokumentami podatkowymi	2		
3. posługując się innymi dokumentami (niepodatkowymi)	3		
4. posługując się zarówno dokumentami podatkowymi, jak i niepodatkowymi	4		
5. częściowo z pamięci, częściowo korzystając z dokumentów	5		
6. nie dotyczy	0	→ pytanie OWI 3B	

OWI 2 Czy odpowiadając na pytania o dochody oraz płacone podatki i składki, respondent(ka) sięgał(a) do dokumentów (podatkowych, innych)?

1. Zanim zaproponował to ankietę	1	OWI2
2. Po sugestii ankietę	2	

OWI 3 Pana/Pani zdaniem, biorąc pod uwagę przebieg wywiadu, jakość zebranych danych jest:

A. W zakresie zmiennych dochodowych (działy 9-13):

1. bardzo dobra	1	OWI3A
2. dobra	2	
3. do zaakceptowania	3	
4. wątpliwa	4	

B. W zakresie zmiennych pozadochodowych:

1. bardzo dobra
2. dobra
3. do zaakceptowania
4. wątpliwa

1
2
3
4

OWI3B

OWI 4 Jakże było, Pana/Pani zdaniem, nastawienie respondenta(ki) do wywiadu?

1. Życzliwe
2. Obojętne
3. Niechętne

1
2
3

OWI4

Uwagi ankietera:

Uwagi ankietera:

Symbol województwa

Numer gospodarstwa domowego



GŁÓWNY URZĄD STATYSTYCZNY, al. Niepodległości 208, 00-925 Warszawa

SSI-10G**Wykorzystanie technologii informacyjno-telekomunikacyjnych
w gospodarstwach domowych****Kwestionariusz dla gospodarstwa domowego**

Pytanie 1.				
Nr osoby w gospodarstwie domowym	Imię lub określenie osoby (proszę wpisać imię lub inne określenie każdego członka gospodarstwa domowego)	1. Wiek (ukończone lata życia)	2. Płeć	3. Osoba ucząca się
			1 - mężczyzna 2 - kobieta	1 - tak 2 - nie
	0	1	2	3
01				
02				
03				
04				
05				
06				
07				
08				
09				
10				

Dział A. DOSTĘP DO WYBRANYCH TECHNOLOGII INFORMACYJNO-TELEKOMUNIKACYJNYCH

A1	Czy Pan/Pani lub inni członkowie gospodarstwa domowego mają dostęp do komputera (dowolnego typu: stacjonarnego, laptopa, netbooka, tableta, wyłączając smartfony) w domu ? (proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź)		
	– tak	– nie	1 2
A2	Czy Pan/Pani lub inni członkowie gospodarstwa domowego mają dostęp do Internetu w domu (poprzez dowolne urządzenie, uwzględniając również urządzenia przenośne, np. telefony komórkowe, smartfony)? (proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź)		
	– tak	– nie	1 2
	– nie wiem		3

→ pyt. A5
→ jeśli w pytaniu 1 dla co najmniej jednej osoby rubryka 1 wynosi 5-15, to dział Q, w przeciwnym razie dział X

A3	Jakie rodzaje połączeń internetowych są dostępne w Pana/Pani domu? (proszę zaznaczyć wszystkie właściwe odpowiedzi)	
	a) łączy stacjonarne (przewodowe lub bezprzewodowe) z dostępem szerokopasmowym, np. DSL, ADSL, VDSL, w sieci telewizji kablowej, poprzez łącza światłowodowe, łącza satelitarne, publiczne łącza radiowe (WiFi)	1
	b) szerokopasmowe łącza mobilne (poprzez sieć telefonii komórkowej, co najmniej w technologii 3G, np. UMTS, za pomocą karty SIM lub modemu USB, telefonu komórkowego lub smartfona jako modemu) ^{a)}	2
	c) inne, wąskopasmowe połączenia	
	c1) połączenie przez zwykłą linię telefoniczną (przez modem) lub połączenie cyfrowe typu ISDN	3
	c2) wąskopasmowe łącza mobilne (poprzez sieć telefonii komórkowej poniżej technologii 3G, np. 2G+/GPRS, za pomocą karty SIM lub modemu USB, telefonu komórkowego, smartfona jako modemu) ^{a)}	4
d) rodzaj połączenia nie jest znany	5	

^{a)} Jeżeli gospodarstwo domowe posiada telefon komórkowy 3G lub modem sieci komórkowej 3G podłączony do komputera, lecz z powodów leżących po stronie operatora sieci (ograniczony zasięg sieci 3G) **w swoim miejscu zamieszkania** może korzystać wyłącznie z wąskopasmowej transmisji danych (GPRS), to w pytaniu A3 należy zaznaczyć opcję „c2”.

Na pytanie A4 odpowiadają osoby, które w domu nie mają połączeń szerokopasmowych do Internetu, tj. w pytaniu A3 wybrały tylko odpowiedź 3 lub 4, w przeciwnym razie, jeśli w pytaniu 1 dla co najmniej jednej osoby rubryka 1 wynosi 5-15, to dział Q, w przeciwnym razie proszę przejść do działu X.

A4	Jakie są przyczyny braku szerokopasmowego dostępu do Internetu (np. przez sieć telewizji kablowej lub DSL) w Pana/Pani domu? (proszę zaznaczyć wszystkie właściwe odpowiedzi)	
	a) zbyt wysokie koszty	1
	b) brak potrzeby	2
	c) brak technicznych możliwości podłączenia w moim rejonie	3
	d) mam dostęp szerokopasmowy w innym miejscu (np. w pracy)	4
	e) inne powody	5

→ jeśli w pytaniu 1 dla co najmniej jednej osoby rubryka 1 wynosi 5-15, to dział Q, w przeciwnym razie dział X

A5	Jakie są przyczyny braku dostępu do Internetu w Pana/Pani domu? (proszę zaznaczyć wszystkie właściwe odpowiedzi)	
	a) posiadanie dostępu do Internetu w innym miejscu	1
	b) niechęć do Internetu (ze względu na szkodliwe treści itp.)	2
	c) brak potrzeby korzystania z Internetu (nieużyteczny lub nieinteresujący dla członków mojego gospodarstwa domowego itp.)	3
	d) zbyt wysokie koszty sprzętu	4
	e) zbyt wysokie koszty dostępu (np. opłaty telefoniczne, abonament internetowy)	5
	f) brak odpowiednich umiejętności	6
	g) względy prywatności lub bezpieczeństwa	7
	h) brak technicznej możliwości korzystania z szerokopasmowego dostępu do Internetu	8
	i) brak technicznej możliwości podłączenia do Internetu w ogóle (brak infrastruktury)	9
	j) niepełnosprawność	10
k) inne powody	11	

Dział Q. WYKORZYSTANIE ICT PRZEZ DZIECI

Na pytania w dziale Q odpowiadają osoby będące rodzicami lub opiekunami dzieci w wieku 5-15 lat, czyli w pytaniu 1 rubryka 1 wpisano wartości 5-15.

Q1	Z których z poniższych urządzeń Pana(i) dziecko(ci) może korzystać w domu? (proszę zaznaczyć wszystkie właściwe odpowiedzi)	
	a) komputera (dowolnego typu)	1
	b) konsoli do gier	2
	c) żadne z powyższych	3

Q2	Czy Pana(i) dziecko(ci) korzysta z poniższych urządzeń? (proszę zaznaczyć wszystkie właściwe odpowiedzi)	
a)	telefon komórkowy	1
b)	smartfon	2
c)	żadne z powyższych	3

Q3	W którym z poniższych miejsc Pana(i) dziecko(ci) korzystało z Internetu (niezależnie od formy dostępu) w ciągu ostatnich 3 miesięcy – na tyle, na ile Panu(i) wiadomo? (proszę zaznaczyć wszystkie właściwe odpowiedzi)		
a)	nigdzie, dziecko nie korzystało z Internetu	1	→ pyt. Q13
b)	w domu – w swoim pokoju	2	
c)	w domu – w salonie lub innym wspólnym pokoju	3	
d)	w miejscu pobierania nauki	4	
e)	w mieszkaniach innych osób	5	
f)	w kafejce internetowej	6	→ pyt. Q6
g)	w bibliotece publicznej lub innym ogólnodostępnym miejscu	7	
h)	w wielu miejscach (poprzez Internet bezprzewodowy, np. w telefonie komórkowym, smartfonie)	8	

Na pytania Q4 i Q5 odpowiadają osoby, których dzieci korzystały z Internetu w domu, tj. zaznaczyły odpowiedź 2 lub 3 w pytaniu Q3.

Q4	Jak często Pan(i) lub współmałżonek/partner(ka) kontroluje dziecko, podczas gdy korzysta ono z Internetu w domu? (proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź)	
–	zawsze	1
–	często	2
–	czasami	3
–	nigdy	4

Q5	W jaki sposób Pan(i) lub współmałżonek/partner(ka) kontroluje dziecko, kiedy korzysta ono z Internetu w domu? (proszę zaznaczyć wszystkie właściwe odpowiedzi)	
a)	siedzę przy dziecku kiedy korzysta z Internetu	1
b)	jestem w pobliżu kiedy korzysta z Internetu lub pytam co robi w Internecie	2

Q6	Czy Pan(i) lub współmałżonek/partner(ka) określają limit czasu korzystania przez dziecko z Internetu? (proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź)	
–	tak	1
–	nie	2

Q7	Na które z poniższych czynności i w jakim zakresie pozwala Pan(i) dziecku podczas korzystania z Internetu? (proszę zaznaczyć wszystkie właściwe odpowiedzi)			
	Rodzaj sytuacji	Może w dowolnym momencie	Może pod nadzorem lub po udzieleniu pozwolenia	Nigdy nie może
a)	korzystanie z komunikatorów (np. GG, Messenger, WhatsApp)	1	2	3
b)	pobieranie muzyki lub filmów przez Internet	1	2	3
c)	oglądanie plików wideo w Internecie (np. na YouTube)	1	2	3
d)	posiadanie własnego profilu na portalu społecznościowym (np. Facebook, nasza-klasa)	1	2	3
e)	umieszczanie zdjęć, plików wideo lub muzycznych, aby dzielić się nimi z innymi użytkownikami	1	2	3

Q8	Które z poniższych czynności związanych z korzystaniem z Internetu wykonywał(a) Pan(i) lub współmałżonek/partner(ka) ze swoim dzieckiem w ciągu ostatnich 3 miesięcy? (proszę zaznaczyć wszystkie właściwe odpowiedzi)		
	a) zachęcałem(am) dziecko do samodzielnego poszukiwania i zdobywania wiedzy w Internecie		1
	b) pomagałem(am), gdy dziecko miało trudności ze zrobieniem lub wyszukaniem czegoś w Internecie		2
	c) rozmawiałem(am) z dzieckiem co by zrobiło, gdyby zaniepokoiło się czymś w Internecie		3
	d) doradzałem(am) jak bezpiecznie korzystać w Internecie		4
	w tym:		5
	d1) tłumaczyłem(am), dlaczego niektóre strony Internetowe są niebezpieczne		6
	d2) przestrzegałem przed udostępnianiem informacji osobistych		7
	d3) przestrzegałem przed umieszczaniem treści (np. wpisy, zdjęcia, filmy), które mogłyby zaszkodzić reputacji dziecka		8
d4) sugerowałem(am) jak zachowywać się wobec innych osób w Internecie (nie umieszczać obraźliwych komentarzy itp.)			

Q9	Które z poniższych czynności Pan(i) lub współmałżonek/partner(ka) wykonywał(a), gdy Pana(i) dziecko korzystało z Internetu w domu w ciągu ostatnich 3 miesięcy? (proszę zaznaczyć wszystkie właściwe odpowiedzi)			
	Rodzaj sytuacji	Tak	Nie	Nie dotyczy
	a) sprawdzam jakie strony dziecko odwiedzało lub jakich treści wyszukiwało	1	2	3
	b) sprawdzam od kogo lub jakie wiadomości ma w swojej poczcie elektronicznej lub komunikatorze	1	2	3
	c) oglądam treści umieszczone na jego profilu na portalu społecznościowym	1	2	3
	d) jakich znajomych lub osoby dodało do swojego profilu na portalu społecznościowym lub w komunikatorze	1	2	3

Q10	Czy w ciągu ostatnich 3 miesięcy Pana(i) dziecko(ci) napotkało w Internecie treści, które je w jakiś sposób zaniepokoiły lub treści, których Pan(i) nie chciałby(aby), aby dziecko widziało? (proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź)		
	- tak		1
	- nie		2
	- nie wiem		3

Q11	Które z poniższych programów lub usług wykorzystuje Pan(i) lub współmałżonek/partner(ka) na komputerze, z którego korzysta w domu dziecko? (proszę zaznaczyć wszystkie właściwe odpowiedzi)		
	a) programy lub usługi kontroli rodzicielskiej, blokujące niechciane lub niebezpieczne strony internetowe		1
	b) programy lub usługi kontroli rodzicielskiej, śledzące, jakie strony dziecko odwiedzało		2
	c) programy lub usługi kontroli rodzicielskiej, ograniczające czas spędzany przez dziecko w Internecie		3
	d) programy antywirusowe, antyszpiegujące, zaporę internetową (firewall), filtr antyspamowy		4
	e) inne		5
	f) nie korzystam z żadnych programów		6

Q12	Czy Pana(i) dziecko(ci) wykorzystuje Internet w celach związanych ze swoją edukacją (np. wyszukiwanie informacji związanych z zadaniem domowym, poszerzanie wiedzy szkolnej)? (proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź)		
	- tak		1
	- nie		2
	- nie wiem		3

Q13	Które z poniższych czynności może wykonywać Pana(i) dziecko(i)? (proszę zaznaczyć wszystkie właściwe odpowiedzi)			
	Rodzaj sytuacji	Może w dowolnym momencie	Może pod nadzorem lub po udzieleniu pozwolenia	Nigdy nie może
	a) granie w gry komputerowe	1	2	3
	b) granie w gry on-line	1	2	3
	w tym:			
	c) granie z innymi w sieciowe gry komputerowe	1	2	3

Dział X. WYDATKI NA TECHNOLOGIE INFORMACYJNO-TELEKOMUNIKACYJNE

Na pytanie X1 odpowiadają osoby z gospodarstw domowych wyposażonych w komputery, tj. w pytaniu A1 zaznaczyły odpowiedź 1.

X1	Proszę określić orientacyjne wydatki gospodarstwa domowego poniesione w 2015 r. na:
	a) sprzęt komputerowy i urządzenia peryferyjne (drukarki, skanery, modemy, dyski wymienne) oraz akcesoria i materiały eksploatacyjne (podkładki pod myszy, tusze lub tonery do drukarek, nośniki danych, np. płyty CD/DVD) zł
	b) oprogramowanie komputerowe (w tym gry) zł

Na pytanie X2 odpowiadają osoby z gospodarstw domowych posiadających dostęp do Internetu, tj. w pytaniu A2 wybrały odpowiedź 1.

X2	Proszę podać orientacyjną wartość przeciętnych miesięcznych wydatków w 2015 r. na usługi internetowe (miesięczny abonament za dostęp do Internetu i/lub opłaty za korzystanie z sieci i usług tam dostępnych)
	zł

X3	Proszę podać przeciętny miesięczny dochód netto uzyskany w 2015 r. (po odliczeniu podatków i składek na ubezpieczenie społeczne) przez wszystkich członków gospodarstwa domowego:
	a) orientacyjna wartość zł
	Jeżeli trudno jest Państwu określić orientacyjną wartość miesięcznego dochodu netto, to proszę podać
	b) przedział, w którym dochód ten się mieści (proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź)
	– do 1050 zł 1
	– od 1051 do 1550 zł 2
	– od 1551 do 1950 zł 3
	– od 1951 do 2350 zł 4
	– od 2351 do 2950 zł 5
	– od 2951 do 3500 zł 6
	– od 3501 do 5000 zł 7
	– powyżej 5000 zł 8

Dział Y. REALIZACJA WYWIADU

Y1	Wylosowane mieszkanie (proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź)
	– nawiązano kontakt z mieszkańcami 1 → pyt. Y3 – nie nawiązano kontaktu 2 → pyt. Y2

Y2	Przyczyna nienawiązania kontaktu z mieszkańcami (proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź)
	– nie ma takiego adresu, likwidacja mieszkania 1 – zmiana przeznaczenia mieszkania 2 – mieszkanie niezamieszkałe z powodu czasowej nieobecności (do 12 miesięcy) 3 → Stop – mieszkanie niezamieszkałe długotrwale (powyżej 12 miesięcy) 4 – brak dostępu do mieszkania (np. osiedle strzeżone) 5 – nikogo nie zastano pod wskazanym adresem 6 liczba prób kontaktu → Stop

Y3	Wywiad w gospodarstwie domowym (proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź)
	– przeprowadzony 1 → SSI-10I, pyt. B1 – nieprzeprowadzony 2 → pyt. Y4

Y4	Przyczyna nieprzeprowadzenia wywiadu (proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź)	
	– brak osób w wieku 16–74 lata	1
	– odmowa podania składu osobowego gospodarstwa	2
	– odmowa udziału w badaniu (jest informacja o osobach)	3
	– niemożność udziału w badaniu z powodu choroby	4
	– gospodarstwo cudzoziemców, brak możliwości porozumienia się	5
	– obecnie mieszka tu inne gospodarstwo niż w poprzednim roku	6
– inna przyczyna	7	

→ Stop (przy odpowiedziach 1, 2, 5)

→ pyt. Y5 (przy odpowiedzi 3)

Y5	Przyczyny odmowy (proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź)	
	– niechęć do badania	1
	– pytania są zbyt trudne	2
	– brak czasu	3
	– inne	4

→ Stop (przy odpowiedziach 1, 2, 3, 4)

Czas trwania wywiadu

Uwagi ankietera/respondenta:

Data przeprowadzenia wywiadu	Numer ankietera																				
<table border="1"><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table>											<table border="1"><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table>										
	Imię i nazwisko ankietera																				
Data sprawdzenia	Imię i nazwisko inspektora																				

Symbol
województwa

Numer gospodarstwa
domowego

Nr osoby w wieku 16–74 lata
w gospodarstwie



GŁÓWNY URZĄD STATYSTYCZNY, al. Niepodległości 208, 00-925 Warszawa

SSI-10I

Wykorzystanie technologii informacyjno-telekomunikacyjnych
w gospodarstwach domowych

Kwestionariusz indywidualny

Kwestionariusz jest przeznaczony dla osób w wieku 16–74 lata

Dział B. KORZYSTANIE Z KOMPUTERA

Pytania w dziale B dotyczą korzystania z komputera w dowolnym miejscu (w domu, w pracy, lub w innych miejscach). Do komputerów zaliczane są komputery stacjonarne, laptopy, netbooki oraz tablety. Do komputerów nie należy zaliczać smartfonów, konsoli do gier, odtwarzaczy multimedialnych, czytników e-booków.

B1 Kiedy **ostatnio** korzystał(a) Pan/Pani z komputera (dowolnego typu) w dowolnym miejscu?
(proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź)

– w ciągu ostatnich 3 miesięcy	1	→ pyt. C1
– od 3 do 12 miesięcy temu	2	
– ponad rok temu	3	
– nigdy	4	

B2 Jak często przeciętnie korzystał(a) Pan/Pani z komputera w ciągu ostatnich 3 miesięcy?
(proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź)

– codziennie lub prawie codziennie	1
– przynajmniej raz w tygodniu, ale nie każdego dnia	2
– rzadziej niż raz w tygodniu	3

B3 Gdzie korzystał(a) Pan/Pani z komputera w ciągu ostatnich 3 miesięcy?
(proszę zaznaczyć wszystkie właściwe odpowiedzi)

a) w domu	1
b) w miejscu pracy (innym niż dom)	2
c) w miejscu pobierania nauki	3
d) w mieszkaniach innych osób	4
e) w innych miejscach, np. w kawiarence internetowej, bibliotece publicznej, hotelu, na lotnisku	5

Dział C. KORZYSTANIE Z INTERNETU

Pytania w dziale C dotyczą korzystania z Internetu w dowolnym miejscu (w domu, w pracy lub innych miejscach). Należy wziąć pod uwagę korzystanie z Internetu za pomocą dowolnego urządzenia, np. komputera, urządzenia przenośnego lub podręcznego, włączając telefony komórkowe lub smartfony, konsole do gier, czytniki e-booków.

C1	Kiedy ostatnio korzystał(a) Pan/Pani z Internetu (za pomocą dowolnego urządzenia: komputera, urządzenia przenośnego lub podręcznego, włączając telefony komórkowe lub smartfony)? (proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź)		
	– w ciągu ostatnich 3 miesięcy	1	→ pyt. C3
	– od 3 do 12 miesięcy temu	2	→ pyt. C2 i później D1
	– ponad rok temu	3	→ pyt. C2 i później E1
	– nigdy	4	→ pyt. C2

C2	Z jakich powodów nie korzystał(a) Pan/Pani z Internetu w ciągu ostatnich 3 miesięcy? (proszę zaznaczyć wszystkie właściwe odpowiedzi)	
	a) obawy przed korzystaniem z Internetu (np. ze względu na szkodliwe treści itp.)	1
	b) koszty są zbyt wysokie (koszty sprzętu, abonamentu, połączenia)	2
	c) brak odpowiednich umiejętności	3
	d) brak potrzeby korzystania z Internetu	4
	e) niepełnosprawność	5
	f) inne	6

Osoby, które w pytaniu **C1** zaznaczyły odpowiedź **4** oraz w pytaniu **B1** zaznaczyły jedną z odpowiedzi 1–3 przechodzą do pytania **H1**. Osoby, które w pytaniu **C1** zaznaczyły odpowiedź **4** oraz w pytaniu **B1** zaznaczyły odpowiedź **4** przechodzą do działu **X**. Pozostałe osoby przechodzą dalej zgodnie ze ścieżkami przejścia zawartymi w pytaniu **C1**.

C3	Jak często przeciętnie korzystał(a) Pan/Pani z Internetu w ciągu ostatnich 3 miesięcy? (proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź)	
	– codziennie lub prawie codziennie	1
	– przynajmniej raz w tygodniu, ale nie każdego dnia	2
	– rzadziej niż raz w tygodniu	3

C4	Gdzie korzystał(a) Pan/Pani z Internetu (niezależnie od formy dostępu) w ciągu ostatnich 3 miesięcy? (proszę zaznaczyć wszystkie właściwe odpowiedzi)	
	a) w domu	1
	b) w miejscu pracy (innym niż dom)	2
	c) w miejscu pobierania nauki	3
	d) w mieszkaniach innych osób	4
	e) w innych miejscach (np. w hotelu, na lotnisku, w kawiarence internetowej lub innych miejscach publicznych)	5

C5	Na których z wymienionych urządzeń korzystał(a) Pan/Pani z Internetu w ciągu ostatnich 3 miesięcy? (proszę zaznaczyć wszystkie właściwe odpowiedzi)	
	a) komputer stacjonarny	1
	b) komputer przenośny (laptop lub netbook)	2
	c) tablet	3
	d) telefon komórkowy lub smartfon	4
	e) inne przenośne urządzenia (odtwarzacz plików multimedialnych lub przenośna konsola do gier, czytnik e-booków, smartwatch)	5
	f) Smart TV (telewizor bezpośrednio podłączony do Internetu, np. przez Wi-Fi, nie używany jako większy ekran dla odrębnego urządzenia)	6

Na pytanie C6 odpowiadają osoby, które w pytaniu C5 zaznaczyły odpowiedź 6, w przeciwnym razie proszę przejść do pytania C7

C6	Do których z poniższych czynności korzystał(a) Pan/Pani ze Smart TV w ciągu ostatnich 3 miesięcy? (proszę zaznaczyć wszystkie właściwe odpowiedzi)	
a)	oglądanie telewizji emitowanej przez Internet (na żywo lub catch-up)	1
b)	oglądanie innych materiałów wideo (wideo na żądanie lub usługi udostępniania)	2
c)	przeglądanie Internetu za pośrednictwem aplikacji wyszukiwarki	3
d)	korzystanie z innych aplikacji (np. Skype, Facebook, gry, zakupy przez Internet)	4

C7	Czy korzystał(a) Pan/Pani z któregoś z poniżej wymienionych urządzeń przenośnych w celu połączenia się z Internetem poza domem lub miejscem pracy w ciągu ostatnich 3 miesięcy? (proszę zaznaczyć wszystkie właściwe odpowiedzi lub e)	
a)	telefon komórkowy (lub smartfon)	1
w tym:		
a1)	przez sieć telefonii komórkowej	2
a2)	przez sieć bezprzewodową (np. Wi-Fi)	3
b)	komputer przenośny (laptop lub netbook)	4
w tym:		
b1)	przez sieć telefonii komórkowej przy wykorzystaniu modemu USB lub karty (np. SIM) lub telefonu komórkowego lub smartfona jako modemu	5
b2)	przez sieć bezprzewodową (np. Wi-Fi)	6
c)	tablet	7
w tym:		
c1)	przez sieć telefonii komórkowej	8
c2)	przez sieć bezprzewodową (np. Wi-Fi)	9
d)	inne urządzenia mobilne (np. odtwarzacz plików multimedialnych lub przenośna konsola do gier, czytnik e-booków, smartwatch	10
e)	nie łączyłem(-łam) się z Internetem przez urządzenia mobilne poza domem lub miejscem pracy	11

C8	Do jakich celów wykorzystywał(a) Pan/Pani Internet w sprawach prywatnych w ciągu ostatnich 3 miesięcy: (proszę zaznaczyć wszystkie właściwe odpowiedzi)	
KOMUNIKACJA (tylko w ciągu ostatnich 3 miesięcy i tylko w sprawach prywatnych)		
a)	wysyłanie, odbieranie poczty elektronicznej	1
b)	telefonowanie przez Internet i/lub korzystanie z kamery internetowej do wideorozmów przez Internet (np. poprzez takie aplikacje jak Skype lub Facetime)	2
c)	korzystanie z serwisów społecznościowych (tworzenie profilu użytkownika, wysyłanie wiadomości do znajomych lub inne formy uczestnictwa w takich serwisach, jak np. Facebook, Twitter, Nasza klasa, Grono itp.)	3
DOSTĘP DO INFORMACJI (tylko w ciągu ostatnich 3 miesięcy i tylko w sprawach prywatnych)		
d)	czytanie on-line wiadomości, gazet lub czasopism informacyjnych	4
e)	wyszukiwanie informacji o towarach lub usługach	5
ROZRYWKA (tylko w ciągu ostatnich 3 miesięcy i tylko w sprawach prywatnych)		
f)	granie w gry komputerowe lub ich pobieranie	6
g)	słuchanie muzyki (np. radia internetowego, muzyka emitowana na żywo)	7
h)	oglądanie telewizji emitowanej przez nadawcę telewizyjnego przez Internet (na żywo lub catch-up)	8

i)	oglądanie telewizji na żądanie od komercyjnych usługodawców (np. Netflix, HBO)	9
j)	oglądanie plików wideo z serwisów usług udostępniania (np. YouTube)	10
KREATYWNOŚĆ (tylko w ciągu ostatnich 3 miesięcy i tylko w sprawach prywatnych)		
k)	umieszczanie na stronie internetowej stworzonych przez siebie tekstów, zdjęć, muzyki, filmów, oprogramowania itp.	11
l)	tworzenie stron internetowych lub blogu (pamiętnika internetowego)	12
E-ZDROWIE (tylko w ciągu ostatnich 3 miesięcy i tylko w sprawach prywatnych)		
m)	wyszukiwanie informacji związanych ze zdrowiem (np. o urazach, chorobach, odżywianiu, poprawie zdrowia, itp.)	13
n)	umawianie się na wizytę do lekarza poprzez stronę internetową (np. szpitala lub ośrodka opieki zdrowotnej).	14
UCZESTNICTWO W SPRAWACH SPOŁECZNYCH I POLITYCZNYCH (tylko w ciągu ostatnich 3 miesięcy)		
o)	wysyłanie własnych opinii w sprawach społecznych i politycznych za pomocą stron internetowych (np. blogów, serwisów społecznościowych itp.)	15
p)	uczestnictwo w konsultacjach społecznych on-line lub głosowanie przez Internet w sprawach o znaczeniu społecznym lub politycznym (np. w kwestii planów zagospodarowania przestrzennego, składania petycji, podpisywania listów otwartych itp.)	16
ROZWÓJ ZAWODOWY (tylko w ciągu ostatnich 3 miesięcy)		
q)	szukanie pracy, wysyłanie ofert dotyczących zatrudnienia	17
r)	korzystanie z serwisów społecznościowych ułatwiających kontakty zawodowe (tworzenie profilu użytkownika, wysyłanie wiadomości do znajomych lub inne formy uczestnictwa w takich serwisach, jak np. LinkedIn, Xing itp.)	18
INNE USŁUGI ONLINE (tylko w ciągu ostatnich 3 miesięcy i tylko w sprawach prywatnych)		
s)	korzystanie z serwisów dotyczących usług związanych z podróżowaniem i zakwaterowaniem	19
t)	sprzedawanie towarów lub usług, np. przez aukcje internetowe (np. Allegro, eBay)	20
u)	korzystanie z bankowości internetowej	21
v)	korzystanie z rachunków do płatności (np. PayPal) do dokonywania zapłaty za dobra lub usługi zakupione przez Internet	22
w)	branie udziału w czatach, grupach lub forach dyskusyjnych on-line	23
x)	korzystanie z komunikatorów internetowych, np. gadu-gadu, WhatsApp, Messenger	24
y)	korzystanie z internetowych słowników i encyklopedii (np. Wikipedii) w celu uzyskania wiedzy na dowolny temat	25
z)	pobieranie programów (oprócz gier komputerowych)	26
C9 Czy w ciągu ostatnich 3 miesięcy korzystał(a) Pan/Pani z przestrzeni dyskowej w Internecie do zapisywania dokumentów, obrazów, plików muzycznych, plików wideo lub innych plików w celach prywatnych (np. Google Drive, Dropbox, Windows OneDrive (wcześniej Skydrive), iCloud, Amazon Cloud Drive)? (proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź)		
–	tak	1
–	nie	2

C10	Czy wykonywał(a) Pan/Pani przez Internet którekolwiek z poniższych czynności związanych z uczeniem się w celach edukacyjnych, zawodowych lub prywatnych w ciągu ostatnich 3 miesięcy? (proszę zaznaczyć wszystkie właściwe odpowiedzi lub e)	
	a) uczestniczenie w kursie on-line	1
	b) korzystanie z materiałów szkoleniowych on-line innych niż pełny kurs on-line (np. materiały audio-wizualne, oprogramowanie do nauki przez Internet, podręczniki elektroniczne)	2
	c) kontaktowanie się z instruktorem/nauczycielem lub innymi osobami uczącymi się poprzez strony/portale edukacyjne	3
	d) inne	4
	e) nie wykonywałem(-łam) przez Internet żadnej czynności związanej z nauką/szkoleniem	5

Dział D. KORZYSTANIE Z E-ADMINISTRACJI

Pytania w dziale D dotyczą kontaktowania się z organami administracji publicznej za pomocą Internetu i korzystania z usług internetowych przez nie oferowanych. Obejmują korzystanie ze stron internetowych dotyczących obowiązków obywatelskich (np. deklaracji podatkowych, zmiana miejsca zameldowania), praw (np. pomoc społeczna), oficjalnych dokumentów (np. dowód osobisty, akt urodzenia), publicznych usług edukacyjnych (np. publiczne biblioteki, informacja o i rekrutacja do publicznej szkoły lub uniwersytetu), publicznych usług zdrowotnych (np. usługi publicznych szpitali, przychodni). Z wyłączeniem ręcznie pisanych e-maili.

Dotyczy osób, które w pytaniu C1 nie udzieliły odpowiedzi 3 lub 4.

D1	Czy w ciągu ostatnich 12 miesięcy wykorzystywał(a) Pan/Pani Internet do kontaktów z organami administracji publicznej w celach prywatnych poprzez wykonywanie następujących czynności? (proszę zaznaczyć wszystkie właściwe odpowiedzi lub d)	
	a) wyszukiwanie informacji na stronach internetowych	1
	b) pobieranie formularzy urzędowych	2
	c) wysyłanie wypełnionych formularzy	3
	w tym	
	c1) wysyłanie deklaracji podatkowych	4
d) nie korzystałem(-łam) z Internetu do kontaktów z organami administracji publicznej	5	

Na pytanie D2 odpowiadają osoby, które w ciągu ostatniego roku nie wysyłały wypełnionych formularzy przez Internet, tj. w pytaniu D1 nie udzieliły odpowiedzi 3.

D2	Z jakich powodów nie wysyłał(a) Pan/Pani przez Internet wypełnionych formularzy urzędowych w ciągu ostatnich 12 miesięcy? (proszę zaznaczyć wszystkie właściwe odpowiedzi)	
	a) brak potrzeby wysyłania formularzy urzędowych	1 → pyt. E1
	b) dany urząd lub instytucja nie oferowały takiej możliwości (przyjmowały tylko wersje papierowe)	2
	c) brak odpowiednich umiejętności lub wiedzy (brak umiejętności korzystania ze stron internetowych w ogóle lub dana strona okazała się zbyt trudna w obsłudze)	3
	d) obawy dotyczące bezpieczeństwa i ochrony danych osobowych	4
	e) brak lub problemy z podpisem elektronicznym lub certyfikatem kwalifikowanym	5
	f) inna osoba zrobiła to w moim imieniu (np. konsultant, doradca podatkowy, krewny)	6
	g) inne	7

Dział E. KORZYSTANIE Z HANDLU ELEKTRONICZNEGO

Pytania w dziale E dotyczą zakupu towarów i usług przez Internet za pomocą dowolnego urządzenia (komputera stacjonarnego, laptopa, urządzenia przenośnego, telefonu komórkowego, lub smartfona) **do użytku prywatnego**. Zakup obejmuje zamawianie towarów i usług, za które należy uiścić opłatę, jednakże nie musi być ona dokonana on-line. Należy uwzględnić zakupy dokonywane poprzez strony internetowe lub aplikacje. Zamówienia wysyłane za pomocą e-maili, wiadomości SMS lub MMS powinny zostać wykluczone.

Dotyczy osób, które w pytaniu C1 nie udzieliły odpowiedzi 4.

E1	Kiedy ostatnio kupował(a) Pan/Pani przez Internet towary lub usługi przeznaczone do użytku prywatnego (przy użyciu dowolnego urządzenia, komputera stacjonarnego, przenośnego lub podręcznego, telefonu komórkowego lub smartfona)? (proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź)	
	– w ciągu ostatnich 3 miesięcy	1
	– od 3 do 12 miesięcy temu	2
	– ponad rok temu	3
	– nigdy	4

→ pyt. E10 lub jeśli w C1=3 → dział H

E2	Które z niżej wymienionych towarów lub usług przeznaczonych do użytku prywatnego kupił(a) lub zamówił(a) Pan/Pani przez Internet w ciągu ostatnich 12 miesięcy ? (proszę zaznaczyć wszystkie właściwe odpowiedzi)	
	a) żywność, napoje, używki, kosmetyki lub środki czystości	1
	b) meble, pojazdy, artykuły AGD, ogrodowe, hobbystyczne, narzędzia, zabawki, biżuteria, dzieła sztuki lub antyki/przedmioty o wartości kolekcjonerskiej (z wyłączeniem sprzętu elektronicznego)	2
	c) lekarstwa	3
	d) odzież, obuwie, sprzęt sportowy lub turystyczny	4
	e) sprzęt komputerowy	5
	f) sprzęt elektroniczny (artykuły RTV, aparaty fotograficzne, kamery wideo, telefony komórkowe itp.)	6
	g) usługi telekomunikacyjne (np. dostęp do Internetu, usługi telefoniczne w sieciach stacjonarnych lub komórkowych) lub powiązane (np. doładowanie kart telefonicznych, abonament za RTV)	7
	h) wycieczki, wczasy, krótkotrwałe zakwaterowanie (np. w hotelu, pensjonacie itp.)	8
	i) bilety lotnicze, kolejowe, wynajmowanie pojazdów itp.	9
	j) bilety na wydarzenia kulturalno-sportowe lub imprezy (na mecz, koncert itp.) lub do kina, teatru, muzeum itp.	10
	k) filmy, muzyka (na płytach lub pobrane z Internetu)	11
	l) książki, czasopisma, gazety (włączając e-booki)	12
	m) materiały do nauki przez Internet	13
	n) gry komputerowe, pozostałe oprogramowanie komputerowe i aktualizacje programów	14
	o) inne	15

E3	Od jakich sprzedawców kupował(a) lub zamawiał(a) Pan/Pani przez Internet towary lub usługi do użytku prywatnego w ciągu ostatnich 12 miesięcy ? (proszę zaznaczyć wszystkie właściwe odpowiedzi)	
	a) sprzedawcy krajowi	1
	b) sprzedawcy z pozostałych krajów Unii Europejskiej ^{a)}	2
	c) sprzedawcy z krajów nienależących do UE	3
	d) nie wiadomo z jakiego kraju pochodzi sprzedawca (np. koncerny międzynarodowe posiadające filie w wielu krajach)	4

^{a)} Oprócz Polski do UE należą: Austria, Belgia, Bułgaria, Chorwacja, Cypr, Dania, Estonia, Finlandia, Francja, Grecja, Hiszpania, Irlandia, Litwa, Luksemburg, Łotwa, Malta, Holandia, Niemcy, Portugalia, Czechy, Rumunia, Słowacja, Słowenia, Szwecja, Węgry, Wielka Brytania, Włochy.

Na pytanie E4 odpowiadają osoby, które w pytaniu E1 zaznaczyły odpowiedź nr 1. Pozostałe osoby przechodzą do pytania E6.

E4	Ile razy dokonywał(a) Pan/Pani zamówienia lub zakupu przez Internet towarów lub usług do użytku prywatnego w ciągu ostatnich 3 miesięcy? razy (proszę podać szacowaną liczbę)

E5	Proszę oszacować łączną wartość towarów lub usług zakupionych lub zamówionych przez Internet do użytku prywatnego (z wyłączeniem inwestycji finansowych, takich jak zakup akcji lub obligacji). w ciągu ostatnich 3 miesięcy						
	<table border="1" style="display: inline-table;"> <tr> <td style="width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="width: 20px; height: 20px;"></td> </tr> </table> w pełnych złotych						

E6	W jaki sposób dokonał(a) Pan/Pani płatności za towary lub usługi zakupione lub zamówione przez Internet do użytku prywatnego w ciągu ostatnich 12 miesięcy? (proszę zaznaczyć wszystkie właściwe odpowiedzi)	
	a) podając dane karty kredytowej lub debetowej przez Internet	1
	b) podając dane przedpłaconej karty lub przedpłaconego konta przez Internet	2
	c) za pomocą przelewu elektronicznego dokonanego w systemie bankowości elektronicznej	3
	d) dokonując płatności poza Internetem (w gotówce, przez zwykły przelew bankowy itp.)	4

E7	Które z poniższych problemów napotkał(a) Pan/Pani podczas dokonywania zakupu lub zamówienia dóbr lub usług przez Internet w ciągu ostatnich 12 miesięcy? (proszę zaznaczyć wszystkie właściwe odpowiedzi lub j)	
	a) awaria techniczna strony internetowej podczas dokonywania zamówienia lub płatności	1
	b) problemy ze znalezieniem informacji dotyczącej gwarancji lub innych uprawnień	2
	c) szybkość dostawy wolniejsza niż podana	3
	d) ostateczne koszty wyższe niż podane (np. wyższe koszty dostawy, niespodziewana opłata za transakcję)	4
	e) dostawa złego lub wadliwego towaru lub usługi	5
	f) oszustwo (np. nie dostarczono zakupionego towaru lub usługi, nieuprawnione użycie podanych przy zakupie danych karty kredytowej itp.)	6
	g) trudności przy składaniu reklamacji lub dochodzeniu roszczeń, brak satysfakcjonującej odpowiedzi na złożoną reklamację	7
	h) zagraniczny sprzedawca nie sprzedawał towaru lub usług do mojego kraju	8
	i) inne	9
	j) nie napotkałem(-am) żadnych problemów	10

E8	Jak często wykorzystywał(a) Pan/Pani następujące informacje znalezione on-line, przed dokonaniem zakupu lub zamówienia dóbr lub usług przez Internet w celach prywatnych w ciągu ostatnich 12 miesięcy? (proszę zaznaczyć wszystkie właściwe odpowiedzi)			
		Za każdym razem lub prawie za każdym razem	Czasami	Rzadko lub nigdy
		...kiedy dokonywałem zakupu/zamówienia		
	a) informacje na stronach internetowych kilku sprzedawców, producentów lub dostawców usług	1	2	3
	b) porównanie cen lub produktów na stronach internetowych lub w aplikacjach	1	2	3
	c) opinie klientów na stronach internetowych lub blogach	1	2	3

E9	Czy dokonał Pan/Pani zakupu lub zamówienia dóbr lub usług przez Internet w celach prywatnych poprzez kliknięcie na reklamę na stronie internetowej lub aplikacji portalu społecznościowego (np. Facebook) w ciągu ostatnich 12 miesięcy? (proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź)	
	– tak	1
	– nie	2

Na pytanie E10 odpowiadają osoby, które w pytaniu C1 zaznaczyły odpowiedź 1 lub 2.

E10	Czy wykonywał(a) Pan/Pani jedną z następujących czynności finansowych przez Internet w celach prywatnych w ciągu ostatnich 12 miesięcy? (proszę zaznaczyć wszystkie właściwe odpowiedzi)	
	a) zakup lub sprzedaż akcji, obligacji lub innych usług inwestycyjnych	1
	b) zakup lub przedłużenie istniejących polis ubezpieczeniowych, w tym tych oferowanych w pakiecie z inną usługą (np. ubezpieczenie turystyczne oferowane z biletem lotniczym)	2
	c) zaciągnięcie pożyczki lub załatwianie spraw związanych z kredytem z banków lub innych usługodawców finansowych	3

Dział F. UMIEJĘTNOŚCI INFORMATYCZNE

Dotyczy osób, które korzystały z Internetu w ciągu ostatniego roku, tj. w pytaniu C1 nie udzieliły odpowiedzi 3 lub 4.

F1	Które z niżej wymienionych czynności Pan/Pani wykonywał(a) korzystając z komputera lub urządzenia przenośnego ^{a)} w ciągu ostatnich 12 miesięcy? (proszę zaznaczyć wszystkie właściwe odpowiedzi lub d)	
	a) przenoszenie plików pomiędzy komputerami lub innymi urządzeniami (np. aparatem fotograficznym, kamerą, telefonem komórkowym lub odtwarzaczem mp3/mp4)	1
	b) instalowanie oprogramowania lub aplikacji	2
	c) zmienianie ustawień (opcji/preferencji w menu „narzędzia”) dowolnego oprogramowania, programu operacyjnego lub programów zapewniających bezpieczeństwo urządzenia (np. antywirusowych)	3
	d) nie wykonywałem(-łam) żadnej z powyższych czynności	4

^{a)} Komputer lub urządzenie przenośne nie musi być własnością danej osoby – wystarczy, jeśli może ona korzystać z niego jak z własnego domowego komputera.

F2	Które z niżej wymienionych czynności związanych z oprogramowaniem wykonywał(a) Pan/Pani w ciągu ostatnich 12 miesięcy? (proszę zaznaczyć wszystkie właściwe odpowiedzi)	
	a) kopiowanie lub przenoszenie pliku lub folderu	1
	b) korzystanie z procesorów tekstu (np. Word, Writer, WordPerfect)	2
	c) tworzenie prezentacji lub dokumentów łączących tekst, obrazki, tabelki lub wykresy	3
	d) korzystanie z arkuszy kalkulacyjnych (np. Excel)	4
	w tym:	
	d1) korzystanie z zaawansowanych funkcji w celu organizacji i analizy danych, jak np. sortowanie, filtrowanie, wykorzystywanie formuł, tworzenie wykresów	5
	e) korzystanie z oprogramowania do edytowania zdjęć, plików video lub audio	6
	f) tworzenie kodu w języku programowania	7
	g) nie wykonywałem(-łam) żadnej z powyższych czynności	8

Dział G. PRYWATNOŚĆ I OCHRONA TOŻSAMOŚCI OSOBISTEJ W INTERNECIE

Pytania w dziale G dotyczą udostępniania i ochrony informacji osobistych w kontekście z czynności wykonywanych w Internecie w dowolnym celu, korzystając ze stron lub aplikacji internetowych (wyłączając e-mail).

Informacje osobiste odnoszą się do informacji, które Pan/Pani uznaje za prywatne i niekoniecznie udostępniałby(łaby) publicznie wszystkim, np. dane osobowe (np. imię, nazwisko, data urodzenia, numer dowodu osobistego), dane kontaktowe (np. adres zamieszkania, numer telefonu, adres e-mail) lub szczegóły dotyczące płatności (np. numer karty kredytowej) lub inne informacje osobiste (np. zdjęcia, aktualna lokalizacja).

Dotyczy osób, które korzystały z Internetu w ciągu ostatniego roku, tj. w pytaniu C1 nie udzieliły odpowiedzi 3 lub 4.

G1	Jakiego rodzaju informacje osobiste udostępni(a) Pan/Pani przez Internet w ciągu ostatnich 12 miesięcy? (proszę zaznaczyć wszystkie właściwe odpowiedzi lub e)	
a)	dane osobowe (np. imię, nazwisko, data urodzenia, numer dowodu osobistego)	1
b)	dane kontaktowe (np. adres zamieszkania, numer telefonu, adres e-mail)	2
c)	szczegóły dotyczące płatności (np. numer karty kredytowej lub debetowej, numer rachunku bankowego)	3
d)	inne informacje osobiste (np. swoje zdjęcia, aktualna lokalizacja, informacje dotyczące zdrowia, zatrudnienia, dochodu)	4
e)	nie udostępni(a)ł żadnych informacji osobistych	5

G2	Czy wykonywał(a) Pan/Pani którekolwiek z poniższych czynności w celu zarządzania dostępem do swoich informacji osobistych w Internecie w ciągu ostatnich 12 miesięcy? (proszę zaznaczyć wszystkie właściwe odpowiedzi lub g)	
a)	czytanie zasad polityki prywatności przed udostępnieniem/podaniem informacji osobistych	1
b)	zastrzeganie dostępu do swojej lokalizacji geograficznej	2
c)	ograniczanie dostępu do swojego profilu lub treści na portalu społecznościowym	3
d)	odmowa wykorzystania informacji osobistych w celach reklamowych	4
e)	sprawdzanie czy strona, na której Pan/Pani potrzebuje podać informacje osobiste miała bezpieczne połączenie z serwerem (np. strony https, z logo lub certyfikatem bezpieczeństwa)	5
f)	wysyłanie zapytania do stron internetowych lub wyszukiwarek internetowych o dostęp do informacji przechowywanych o Panu/Pani w celu ich zmiany lub usunięcia	6
g)	nie udostępni(a)ł żadnych informacji osobistych	7

G3	Czy wiedział(a) Pan/Pani, że ciasteczka (cookies) mogą być stosowane do śledzenia ruchów osoby w Internecie, w celu profilowania każdego użytkownika i wysyłania mu dostosowanych reklam? (proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź)	
– tak	1	
– nie	2	

G4	W jakim stopniu niepokoi Pana/Panią fakt, że Pana/Pani czynności wykonywane w Internecie są śledzone w celu wysyłania Panu/Pani dostosowanych reklam? (proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź)	
– bardzo mnie niepokoi	1	
– do pewnego stopnia mnie niepokoi	2	
– nie niepokoi mnie to wcale	3	

G5	Czy kiedykolwiek zmieniał(a) Pan/Pani ustawienia w swojej przeglądarce internetowej, aby zapobiec lub ograniczyć liczbę ciasteczek (cookies) instalowanych na Pana/Pani komputerze? (proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź)	
	– tak	1
	– nie	2

G6	Czy korzysta Pan/Pani z oprogramowania antyspiegowskiego (oprogramowania, które ogranicza możliwości śledzenia Pana/Pani czynności wykonywanych w Internecie)? (proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź)	
	– tak	1
	– nie	2

Dział H. WSKAŹNIKI NA POTRZEBY MONITOROWANIA STRATEGII

Na pytanie H1 odpowiadają osoby, które kiedykolwiek korzystały z komputera, tj. w pytaniu B1 udzieliły odpowiedzi 1, 2 lub 3.

H1	Które z niżej wymienionych czynności kiedykolwiek Państwo wykonywali korzystając z komputera*? (proszę zaznaczyć wszystkie właściwe odpowiedzi)	
	a) kopiowanie lub przenoszenie pliku albo folderu	1
	b) używanie polecenia kopiowania i wklejania w celu powielenia lub przemieszczenia wybranych fragmentów dokumentu	2
	c) korzystanie z podstawowych funkcji matematycznych w arkuszu kalkulacyjnym	3
	d) kompresowanie (pakowanie) plików przy użyciu specjalnego programu (np. WinZip, WinRAR, 7-Zip)	4
	e) podłączanie i instalowanie nowych urządzeń (np. drukarki, modemu, skanera)	5
	f) pisanie programu komputerowego z użyciem specjalistycznego języka programowania	6
	g) nie wykonywałem/nie wykonywałam żadnej z powyższych czynności	7

* Komputer nie musi być własnością danej osoby – wystarczy, jeśli może ona korzystać z niego jak z własnego domowego komputera.

Na pytanie H2 odpowiadają osoby, które kiedykolwiek korzystały z Internetu, tj. w pytaniu C1 udzieliły odpowiedzi 1, 2 lub 3.

H2	Które z niżej wymienionych czynności kiedykolwiek Państwo wykonywali korzystając z Internetu? (proszę zaznaczyć wszystkie właściwe odpowiedzi)	
	a) używanie wyszukiwarki internetowej (np. Google, Yahoo!) w celu znalezienia informacji	1
	b) wysyłanie e-maila z załącznikami (np. dokumentami, plikami graficznymi)	2
	c) branie udziału w chatach, grupach lub forach dyskusyjnych on-line (np. na stronach serwisów społecznościowych)	3
	d) telefonowanie za pomocą Internetu	4
	e) używanie programów do wymiany plików filmowych, muzycznych itp. (np. Kazaa, BitTorrent, eMule)	5
	f) tworzenie strony internetowej	6
	g) nie wykonywałem/nie wykonywałam żadnej z powyższych czynności	7

Dział X. CHARAKTERYSTYKA OSOBY

1	Wiek		Ukończone lata życia	
2	Płeć		1 – mężczyzna 2 – kobieta	
3	Kraj urodzenia		Obecna nazwa państwa, na którego terenie znajduje się miejsce urodzenia danej osoby	
4	Obywatelstwo	1. 2. 3.	Prosimy podać wszystkie posiadane obywatelstwa	
5	Poziom najwyższego ukończonego wykształcenia		00 – bez wykształcenia 10 – podstawowe 24 – gimnazjalne 31 – zasadnicze zawodowe 34 – średnie ogólnokształcące 35 – średnie zawodowe 45 – policealne 55 – kolegium nauczycielskie, języków obcych lub dla pracowników służb społecznych 66 – licencjat lub inżynier 76 – magister lub równorzędny 86 – wyższe ze stopniem naukowym	
6	Niepełnosprawność		1 – została orzeczona 2 – nie została orzeczona	
7	Korzystanie z pomocy społecznej		1 – tak 2 – nie	
8	Aktywność zawodowa		1 – pracujący najemnie 2 – z umową na czas nieokreślony 3 – z umową na czas określony 4 – pracujący na własny rachunek (łącznie z osobami pomagającymi w tej działalności) 5 – pracujący na własny rachunek niezatrudniający pracowników 6 – pracujący na własny rachunek - pracodawca 7 – użytkujący gospodarstwo rolne (łącznie z osobami pomagającymi w gospodarstwie) 8 – bezrobotny → pyt. X11	9 – uczący się 10 – na emeryturze 11 – została orzeczona trwała niezdolność do pracy z powodu niepełnosprawności 12 – wykonujący obowiązkowe prace społeczne 13 – prowadzący gospodarstwo domowe (zajmująca się domem, rodziną) 14 – bierny zawodowo z innych powodów
9	Status zatrudnienia		1 – w pełnym wymiarze 2 – w niepełnym wymiarze	
10	Dział gospodarki narodowej	 Opis działalności	Rodzaj działalności wg PKD 2007 1 – Rolnictwo, leśnictwo, łowiectwo i rybactwo 2 – Przemysł (w tym energia) 3 – Budownictwo 4 – Handel hurtowy i detaliczny, naprawa pojazdów samochodowych i motocykli, transport i gospodarka magazynowa, działalność związana z zakwaterowaniem i usługami gastronomicznymi 5 – Informacja i komunikacja 6 – Działalność finansowa i ubezpieczeniowa 7 – Działalność związana z obsługą rynku nieruchomości 8 – Działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, działalność w zakresie usług administrowania i działalność wspierająca 9 – Administracja publiczna i obrona narodowa, obowiązkowe zabezpieczenie społeczne, edukacja, opieka zdrowotna i pomoc społeczna 10 – Inna działalność usługowa	→ dział Y
11	Zawód		Prosimy o podanie informacji o aktualnie wykonywanym zawodzie, a w przypadku osób bezrobotnych o zawodzie ostatnio wykonywanym lub wyuczonym . Pytanie nie dotyczy osób uczących się, emerytów, rencistów, osób odbywających obowiązkową służbę wojskową lub wykonujących obowiązkowe prace społeczne, prowadzących gospodarstwo domowe oraz biernych zawodowo z innych powodów.	
12	Kod zawodu			

Y1	Wywiad (proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź)		
	– przeprowadzony przez ankietera	1	→ Stop
	– zrealizowany przez respondenta	2	
	– nieprzeprowadzony	3	→ pyt. Y2

Y2	Przyczyna nieprzeprowadzenia wywiadu (proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź)		Y3	Przyczyny odmowy (proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź)	
	– krótkotrwała nieobecność (do 12 miesięcy)	1		– niechęć do badania	1
	– długotrwała nieobecność (powyżej 12 miesięcy)	2			
	– odmowa	3		– pytania są zbyt trudne	2
	– brak możliwości nawiązania kontaktu z respondentem z powodu podeszłego wieku, choroby, alkoholizmu	4		– brak czasu	3
	– brak możliwości nawiązania kontaktu z respondentem z powodu bariery językowej	5		– inne	4
	– inna przyczyna	6			

minut

Uwagi ankietera/respondenta:

Data przeprowadzenia wywiadu	Numer ankietera						
	Imię i nazwisko ankietera						
Data sprawdzenia	Imię i nazwisko inspektora						