

Warszawa, dnia 28 lipca 2017 r.

Poz. 1455

**ROZPORZĄDZENIE
MINISTRA ROZWOJU I FINANSÓW¹⁾**

z dnia 28 czerwca 2017 r.

**w sprawie sprawozdań spółdzielczych kas oszczędnościowo-kredytowych
oraz Krajowej Spółdzielczej Kasy Oszczędnościowo-Kredytowej**

Na podstawie art. 62c ust. 4 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1910, z późn. zm.²⁾) zarządza się, co następuje:

§ 1. Rozporządzenie określa szczegółowy zakres, formę, sposób i częstotliwość sporządzania przez kasy oraz Kasę Krajową sprawozdań z danymi, o których mowa w art. 62c ust. 1 i 2 ustawy, zwanych dalej „danymi sprawozdawczymi”, oraz terminy i sposób ich przekazywania Komisji.

§ 2. Ilekroć w rozporządzeniu jest mowa o:

- 1) Komisji – rozumie się przez to Komisję Nadzoru Finansowego;
- 2) ustawie – rozumie się przez to ustawę z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych;
- 3) kasie – rozumie się przez to spółdzielczą kasę oszczędnościowo-kredytową;
- 4) Kasie Krajowej – rozumie się przez to Krajową Spółdzielczą Kasę Oszczędnościowo-Kredytową.

§ 3. Kasa przekazuje dane sprawozdawcze w zakresie:

- 1) danych ogólnych;
- 2) bilansu;
- 3) rachunku zysków i strat;
- 4) informacji o funduszach własnych;
- 5) współczynnika wypłacalności;
- 6) wymogu kapitałowego z tytułu ryzyka kredytowego;
- 7) wymogu kapitałowego z tytułu ryzyka walutowego;
- 8) wymogu kapitałowego z tytułu ryzyka operacyjnego;
- 9) informacji o inwestycjach kasy;
- 10) informacji o płynności kasy;
- 11) rezerwy płynnej kasy;

¹⁾ Minister Rozwoju i Finansów kieruje działem administracji rządowej – instytucje finansowe, na podstawie § 1 ust. 2 pkt 4 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 30 września 2016 r. w sprawie szczegółowego zakresu działania Ministra Rozwoju i Finansów (Dz. U. poz. 1595).

²⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2016 r. poz. 1948 i 1997 oraz z 2017 r. poz. 60, 85, 245, 768 i 1089.

- 12) należności z tytułu lokat według wartości bilansowej w podziale na waluty oraz według podmiotów;
- 13) kredytów i pożyczek w podziale na zabezpieczenia oraz według podmiotów;
- 14) kredytów i pożyczek w podziale na zabezpieczenia oraz według produktów;
- 15) kredytów i pożyczek w podziale na opóźnienia w spłacie oraz według podmiotów;
- 16) kredytów i pożyczek w podziale na opóźnienia w spłacie oraz według produktów;
- 17) kredytów i pożyczek według wartości bilansowej w podziale na waluty oraz według produktów i podmiotów;
- 18) zobowiązań finansowych według wartości bilansowej oraz według produktów i podmiotów;
- 19) zobowiązań z tytułu zabezpieczeń pieniężnych oraz z tytułu oszczędności według wartości bilansowej w podziale na terminy pierwotne oraz według podmiotów;
- 20) zobowiązań z tytułu kredytów według wartości bilansowej w podziale na terminy pierwotne oraz według podmiotów;
- 21) zobowiązań finansowych z tytułu zabezpieczeń pieniężnych oraz z tytułu oszczędności według wartości bilansowej w podziale na terminy wymagalności oraz według podmiotów;
- 22) zobowiązań z tytułu kredytów według wartości bilansowej w podziale na terminy wymagalności oraz według podmiotów;
- 23) depozytów bezterminowych według wartości bilansowej w podziale na okresy wypowiedzenia oraz według podmiotów;
- 24) należności z tytułu kredytów i pożyczek według wartości bilansowej w podziale na terminy zapadalności oraz według podmiotów;
- 25) papierów wartościowych według wartości bilansowej w podziale na terminy zapadalności oraz według produktów;
- 26) istotnych zaangażowań kredytowych kasy;
- 27) istotnych zaangażowań depozytowych kasy;
- 28) przekroczenia koncentracji zaangażowań;
- 29) papierów wartościowych według wartości bilansowej w podziale na waluty oraz według produktów i podmiotów;
- 30) instrumentów kapitałowych w podziale na podmioty oraz według produktów;
- 31) dłużnych papierów wartościowych w podziale na podmioty oraz według produktów;
- 32) zobowiązań z tytułu własnej emisji w podziale na produkty oraz według terminów pierwotnych;
- 33) zobowiązań pozabilansowych udzielonych;
- 34) zobowiązań pozabilansowych otrzymanych;
- 35) promes udzielenia kredytu według wartości nominalnej;
- 36) informacji o radzie nadzorczej i zarządzie;
- 37) zobowiązań z tytułu własnej emisji w podziale na produkty oraz według terminów wymagalności;
- 38) propozycji podziału nadwyżki bilansowej lub pokrycia strat;
- 39) należności objętych restrukturyzacją;
- 40) ryzyka stopy procentowej;
- 41) sprzedaży wierzytelności;
- 42) przychodów z tytułu odsetek;
- 43) zabezpieczeń ustanowionych i przejętych na rzecz kasy.

§ 4. 1. Dane sprawozdawcze w zakresie, o którym mowa w § 3, kasa sporządza odpowiednio do charakteru tych danych narastająco od początku roku obrotowego:

- 1) do ostatniego dnia miesiąca kalendarzowego, którego dotyczą, albo według stanu na ostatni dzień miesiąca kalendarzowego i przekazuje Komisji do 25 dnia miesiąca następującego po miesiącu, za który te dane są sporządzane – w odniesieniu do danych sprawozdawanych z częstotliwością miesięczną;
- 2) do ostatniego dnia kwartału, którego dotyczą, albo według stanu na ostatni dzień kwartału i przekazuje Komisji do 25 dnia miesiąca następującego po kwartale, za który te dane są sporządzane – w odniesieniu do danych sprawozdawanych z częstotliwością kwartalną.

2. Dniem sprawozdawczym jest ostatni dzień miesiąca kalendarzowego.

§ 5. W przypadku rozpoczęcia przez kasę działalności w innym dniu niż:

- 1) pierwszy dzień miesiąca – dane sprawozdawcze w zakresie, o którym mowa w § 4 ust. 1 pkt 1, kasa sporządza po raz pierwszy za okres od dnia rozpoczęcia działalności do ostatniego dnia miesiąca, w którym działalność została rozpoczęta;
- 2) pierwszy dzień kwartału – dane sprawozdawcze w zakresie, o którym mowa w § 4 ust. 1 pkt 2, kasa sporządza po raz pierwszy za okres od dnia rozpoczęcia działalności do ostatniego dnia kwartału, w którym działalność została rozpoczęta.

§ 6. 1. Szczegółowe oznaczenie formularzy sprawozdawczych sprawozdawczości kas oraz częstotliwość przekazywania danych sprawozdawczych przy użyciu tych formularzy określa załącznik nr 1 do rozporządzenia.

2. Szczegółowe oznaczenie formularzy sprawozdawczych sprawozdawczości małych kas oraz częstotliwość przekazywania danych sprawozdawczych przy użyciu tych formularzy określa załącznik nr 2 do rozporządzenia.

3. Szczegółowy zakres oraz strukturę danych sprawozdawczych, o których mowa w § 3:

- 1) pkt 1–25 i 28–43 – określają formularze sprawozdawcze, których wzory określa załącznik nr 3 do rozporządzenia;
- 2) pkt 26 i 27 – określają formularze sprawozdawcze, których wzory określa załącznik nr 4 do rozporządzenia.

§ 7. Kasa, z wyjątkiem kasy zawieszona i w upadłości, przekazuje także informacje o poziomie współczynnika wypłacalności za każdy dzień roboczy, w którym utrzymuje się on poniżej wymaganego poziomu, nie później niż następnego dnia roboczego. Informacje te kasa przekazuje na formularzu FWW01 po wypełnieniu wszystkich określonych w tym formularzu pozycji.

§ 8. Kasa Krajowa przekazuje dane sprawozdawcze w zakresie:

- 1) danych ogólnych;
- 2) bilansu;
- 3) rachunku zysków i strat;
- 4) środków na rachunkach bieżących;
- 5) instrumentów kapitałowych w podziale na produkty oraz według podmiotów;
- 6) dłużnych papierów wartościowych w podziale na produkty oraz według podmiotów;
- 7) kredytów, pożyczek i pozostałych należności oraz instrumentów dłużnych w wartości bilansowej w podziale na prze terminowania;
- 8) zobowiązań finansowych w wartości bilansowej w podziale na produkty oraz według rodzajów podmiotów;
- 9) zobowiązań finansowych w wartości bilansowej w podziale na waluty;
- 10) zobowiązań finansowych w wartości bilansowej w podziale na terminy pierwotne;
- 11) zobowiązań z tytułu własnej emisji papierów wartościowych;
- 12) funduszu stabilizacyjnego;
- 13) informacji uzupełniającej o wykorzystaniu środków funduszu stabilizacyjnego;
- 14) promes udzielenia kredytu według wartości nominalnej;
- 15) zobowiązań finansowych w wartości bilansowej w podziale na terminy wymagalności;
- 16) depozytów bezterminowych w wartości bilansowej w podziale na okresy wypowiedzenia;
- 17) aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu;
- 18) aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży;
- 19) pożyczek udzielonych i należności własnych oraz aktywów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności;

- 20) aktywów finansowych w wartości bilansowej w podziale na waluty;
- 21) kredytów, pożyczek i pozostałych należności;
- 22) należności z tytułu kredytów, pożyczek i pozostałych należności oraz instrumentów dłużnych w wartości bilansowej w podziale na terminy pierwotne;
- 23) utraty wartości aktywów finansowych w podziale na portfele;
- 24) utraty wartości aktywów finansowych w podziale na produkty;
- 25) rzeczowego majątku trwałego, nieruchomości inwestycyjnych oraz wartości niematerialnych i prawnych;
- 26) rzeczowego majątku trwałego, nieruchomości inwestycyjnych oraz wartości niematerialnych i prawnych będących przedmiotem leasingu finansowego;
- 27) rezerw;
- 28) informacji o wartości godziwej aktywów finansowych;
- 29) informacji o wartości godziwej zobowiązań finansowych;
- 30) przychodów z tytułu odsetek;
- 31) kosztów z tytułu odsetek;
- 32) zysków i strat z tytułu aktywów finansowych;
- 33) zysków i strat z tytułu zobowiązań finansowych;
- 34) pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych;
- 35) kosztów pracowniczych;
- 36) usług obcych;
- 37) podatków i opłat;
- 38) zobowiązań pozabilansowych udzielonych;
- 39) zobowiązań pozabilansowych otrzymanych;
- 40) informacji o radzie nadzorczej i zarządzie;
- 41) należności z tytułu kredytów, pożyczek i pozostałych należności oraz instrumentów dłużnych według wartości bilansowej w podziale na terminy zapadalności;
- 42) wielkości udzielonej kasom pomocy z innych źródeł niż fundusz stabilizacyjny;
- 43) wynagrodzeń oraz pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze dla osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących;
- 44) należności z tytułu kredytów, pożyczek i pozostałych należności oraz instrumentów dłużnych wartości bilansowej w podziale na terminy zapadalności;
- 45) zobowiązań i należności Kasy Krajowej z tytułu zgromadzonych środków z tytułu rezerwy płynnej;
- 46) rezerwy obowiązkowej utrzymywanej w Narodowym Banku Polskim;
- 47) funduszu kredytowo-inwestycyjnego.

§ 9. Dane sprawozdawcze w zakresie, o którym mowa w § 8, Kasa Krajowa sporządza odpowiednio do charakteru tych danych narastająco od początku roku obrotowego:

- 1) do ostatniego dnia miesiąca kalendarzowego, którego dotyczą, albo według stanu na ostatni dzień miesiąca kalendarzowego i przekazuje Komisji do ostatniego dnia miesiąca następującego po miesiącu, za który te dane są sporządzane – w odniesieniu do danych sprawozdawczanych z częstotliwością miesięczną;
- 2) do ostatniego dnia kwartału, którego dotyczą, albo według stanu na ostatni dzień kwartału i przekazuje Komisji do ostatniego dnia miesiąca następującego po kwartale, za który te dane są sporządzane – w odniesieniu do danych sprawozdawczanych z częstotliwością kwartalną.

§ 10. 1. Szczegółowe oznaczenie formularzy sprawozdawczych sprawozdawczości Kasy Krajowej oraz częstotliwość przekazywania danych sprawozdawczych przy użyciu tych formularzy określa załącznik nr 5 do rozporządzenia.

2. Wzory formularzy sprawozdawczych dla sprawozdawczości Kasy Krajowej określa załącznik nr 6 do rozporządzenia.

§ 11. 1. Kasa oraz Kasa Krajowa przekazują dane sprawozdawcze w postaci elektronicznej za pomocą systemu teleinformatycznego udostępnionego przez Komisję, w formie plików zgodnych z wymogami określonymi w załączniku nr 7 do rozporządzenia, utworzonych w oparciu o pliki wzorcowe udostępnione na stronie internetowej Komisji.

2. Dane sprawozdawcze, o których mowa w § 3 pkt 2 i 3 oraz § 8 pkt 2 i 3, odpowiednio kasa oraz Kasa Krajowa przekazują do Komisji także jako dokumenty w postaci papierowej podpisane zgodnie z wymogami art. 52 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 i 2255 oraz z 2017 r. poz. 61, 245, 791 i 1089) albo jako dokumenty elektroniczne podpisane kwalifikowanym podpisem elektronicznym – w terminie 10 dni od dnia upływu terminu, o którym mowa odpowiednio w § 4 ust. 1 pkt 1 i § 9 pkt 1.

3. Dane sprawozdawcze, o których mowa w § 7, są przekazywane w postaci cyfrowego odwzorowania (skanu) dokumentu w postaci papierowej z własnoręcznymi podpisami osób uprawnionych do reprezentowania kasy.

§ 12. 1. Komisja udostępnia nieodpłatnie kasie oraz Kasie Krajowej system teleinformatyczny, o którym mowa w § 11 ust. 1, wraz z przyjętą w tym systemie technologią identyfikacji.

2. Dostęp do systemu teleinformatycznego, o którym mowa w § 11 ust. 1, kasa albo Kasa Krajowa uzyskują po złożeniu wniosku, którego wzór określa załącznik nr 8 do rozporządzenia. Wniosek może być złożony w postaci elektronicznej.

3. Kasa, która rozpoczyna działalność, składa wniosek, o którym mowa w ust. 2, w terminie 7 dni od dnia rozpoczęcia działalności.

4. Zmiana wskazanych we wniosku osób upoważnionych w imieniu kasy albo Kasy Krajowej do nadawania uprawnień użytkowników systemu teleinformatycznego, o którym mowa w § 11 ust. 1, lub zmiana adresu poczty elektronicznej wymaga zgłoszenia Komisji na formularzu wniosku, o którym mowa w ust. 2.

§ 13. W przypadku nieprawidłowości w przekazanych danych sprawozdawczych kasa albo Kasa Krajowa są obowiązane przekazać poprawione dane w terminie 3 dni roboczych od dnia otrzymania od Komisji informacji o nieprawidłowościach. Przekazanie poprawionych danych sprawozdawczych wymaga przekazania pliku z pełnym zakresem wymaganych danych sprawozdawczych.

§ 14. W przypadku awarii systemu teleinformatycznego, o którym mowa w § 11 ust. 1, uniemożliwiającej przekazywanie danych sprawozdawczych dane te przekazuje się na informatycznym nośniku danych typu CD lub DVD.

§ 15. Kasy przejmowane przez inną kasę lub bank, do dnia wpisania połączenia do rejestru właściwego dla siedziby podmiotu przejmującego, przekazują dane w trybie i na zasadach określonych w niniejszym rozporządzeniu.

§ 16. Dostęp do systemu teleinformatycznego, o którym mowa w § 11 ust. 1, uzyskany przez kasy i Kasę Krajową przed dniem wejścia w życie niniejszego rozporządzenia, zachowuje ważność.

§ 17. 1. Przepisy rozporządzenia mają zastosowanie po raz pierwszy do danych sprawozdawczych przekazywanych przez kasy i Kasę Krajową:

- 1) za styczeń 2018 r. – w przypadku danych sprawozdawczych przekazywanych miesięcznie;
- 2) za I kwartał 2018 r. – w przypadku danych sprawozdawczych przekazywanych kwartalnie.

2. Dane sprawozdawcze przekazywane przez kasy i Kasę Krajową za okresy wcześniejsze niż określone w ust. 1 są opracowywane i przekazywane na zasadach dotychczasowych.

§ 18. Rozporządzenie wchodzi w życie po upływie 14 dni od dnia ogłoszenia.³⁾

Minister Rozwoju i Finansów: *M. Morawiecki*

³⁾ Niniejsze rozporządzenie było poprzedzone rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 21 lutego 2014 r. w sprawie informacji sprawozdawczych spółdzielczych kas oszczędnościowo-kredytowych oraz Krajowej Spółdzielczej Kasy Oszczędnościowo-Kredytowej (Dz. U. poz. 248), które traci moc z dniem wejścia w życie niniejszego rozporządzenia zgodnie z art. 5 ustawy z dnia 26 stycznia 2017 r. o zmianie ustawy o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 245).

Załączniki do rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów
z dnia 28 czerwca 2017 r. (poz. 1455)

Załącznik nr 1

**ZESTAWIENIE OZNACZENIA FORMULARZY SPRAWOZDAWCZYCH SPRAWOZDAWCZOŚCI KAS
ORAZ CZĘSTOTLIWOŚCI PRZEKAZYWANIA DANYCH SPRAWOZDAWCZYCH PRZY UŻYCIU TYCH FORMULARZY**

L.p.	Symbol formularza	Formularze sprawozdawcze dla kas	Częstotliwość przekazywania danych sprawozdawczych	
			miesięcznie (w terminie do 25 dnia miesiąca następującego po miesiącu, za który te dane są sporządzane)	kwartalnie (w terminie do 25 dnia miesiąca następującego po kwartale, za który te dane są sporządzane)
		Tytuł formularza	„+” – obowiązek przekazania „-” – brak obowiązku przekazania	
1.	DO02	Dane ogólne	+	+
2.	DO03	Liczba prowadzonych rachunków	-	+
3.	BA02	Bilans - aktywa	+	+
4.	BP02	Bilans - pasywa	+	+
5.	RZS02	Rachunek zysków i strat	+	+
6.	ZZFW01	Zestawienie zmian w funduszach własnych	-	+
7.	FWW01	Fundusze własne	+	+
8.	WK01	Wymóg kapitałowy z tytułu ryzyka kredytowego	+	+
9.	WK02	Wymóg kapitałowy z tytułu ryzyka walutowego	+	+
10.	WK03	Wymóg kapitałowy z tytułu ryzyka operacyjnego	+	+
11.	RPP01	Rachunek przepływów pieniężnych (dla kas stosujących metodę bezpośrednią)	-	+

Formularze sprawozdawcze dla kas		Częstotliwość przekazywania danych sprawozdawczych	
		miesięcznie (w terminie do 25 dnia miesiąca następującego po miesiącu, za który te dane są sporządzane)	kwartalnie (w terminie do 25 dnia miesiąca następującego po kwartale, za który te dane są sporządzane)
L.p.	Symbol formularza	Tytuł formularza	
12.	RPP02	Rachunek przepływów pieniężnych (dla kas stosujących metodę pośrednią)	
13.	GAP01	Gotówka i inne aktywa pieniężne	
14.	AF01	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	
15.	AF02	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	
16.	AF03	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	
17.	AF04	Kredyty i pożyczki oraz inne należności	
18.	AF05	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	
19.	AT01	Aktywa trwałe	
20.	ST01	Rzeczowe aktywa trwałe - zmiana stanu środków trwałych	
21.	ST02	Pozostałe aktywa trwałe używane przez kasę	
22.	ST03	Rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe w budowie	
23.	WNIP01	Wartości niematerialne i prawne - zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych	
24.	WNIP02	Wartości niematerialne i prawne - nieamortyzowane wartości niematerialne i prawne	
25.	RMK01	Rozliczenia międzyokresowe - aktywa	
26.	PA01	Inne aktywa	
27.	ZF02	Zobowiązania finansowe w wartości bilansowej	
28.	RE01	Rezerwy	
29.	ZWB01	Zobowiązania z tytułu podatków	
30.	RMK02	Rozliczenia międzyokresowe - pasywa	
31.	FSIZ01	Fundusze specjalne i inne zobowiązania	
		„+” – obowiązek przekazania	+
		„-” – brak obowiązku przekazania	-

Formularze sprawozdawcze dla kas		Częstotliwość przekazywania danych sprawozdawczych	
		miesięcznie (w terminie do 25 dnia miesiąca następującego po miesiącu, za który te dane są sporządzane)	kwartalnie (w terminie do 25 dnia miesiąca następującego po kwartale, za który te dane są sporządzane)
		Tytuł formularza	
L.p.	Symbol formularza		
47.	NKIP02	Kredyty i pożyczki oraz pozostałe należności, z wyłączeniem ujmowanych w wartości godziwej przez wynik finansowy, w tym do obrotu - w podziale na zabezpieczenia oraz według produktów	+, ^{1,2} - obowiązek przekazania ,, ² - brak obowiązku przekazania
48.	NKIP03	Kredyty i pożyczki oraz pozostałe należności, z wyłączeniem ujmowanych w wartości godziwej przez wynik finansowy, w tym do obrotu - w podziale na kategorie ryzyka określone w przepisach wykonawczych wydanych na podstawie art. 81 ust. 2 pkt 8a ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047, z późn. zm.) ¹ oraz według podmiotów	+
49.	NKIP04	Kredyty i pożyczki oraz pozostałe należności, z wyłączeniem ujmowanych w wartości godziwej przez wynik finansowy, w tym do obrotu - w podziale na kategorie ryzyka określone w przepisach wykonawczych wydanych na podstawie art. 81 ust. 2 pkt 8a ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047, z późn. zm.) ² oraz według produktów	+
50.	NKIP05	Kredyty i pożyczki oraz pozostałe należności, z wyłączeniem ujmowanych w wartości godziwej przez wynik finansowy, w tym do obrotu - według podmiotów	+
51.	NKIP06	Kredyty i pożyczki oraz pozostałe należności (wszystkie portfele) według zabezpieczeń, wartość brutto	-
52.	NKIP07	Kredyty i pożyczki na nieruchomości według terminów pierwotnych	-

¹ Z uwzględnieniem art. 6 ustawy z dnia 26 stycznia 2017 r. o zmianie ustawy o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 245).

² Z uwzględnieniem art. 6 ustawy z dnia 26 stycznia 2017 r. o zmianie ustawy o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 245).

Formularze sprawozdawcze dla kas		Częstotliwość przekazywania danych sprawozdawczych	
		miesięcznie (w terminie do 25 dnia miesiąca następującego po miesiącu, za który te dane są sporządzane)	kwartalnie (w terminie do 25 dnia miesiąca następującego po kwartale, za który te dane są sporządzane)
L.p.	Symbol formularza	Tytuł formularza	„+” – obowiązek przekazania „-” – brak obowiązku przekazania
53.	NKIP08	Informacja na temat ryzyka kredytowego oraz odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości - należności nieściągalne spisane w ciężar odpisów z tytułu utraty wartości	+
54.	NKIP09	Należności objęte restrukturyzacją (wszystkie portfele) (pozostałe należności ze wszystkich portfeli oraz portfel kredyty i pożyczki oraz inne należności)	+
55.	NKIP10	Należności z odroczonym terminem zapłaty oraz należności przeterminowane i należności sporne, na które nie utworzono odpisu aktualizującego oraz według podmiotów	+
56.	NKIP11	Należności z odroczonym terminem zapłaty oraz należności przeterminowane i należności sporne, na które nie utworzono odpisu aktualizującego oraz według produktów	+
57.	NWTZ01	Kredyty i pożyczki oraz inne należności według wartości bilansowej w podziale na terminy zapadalności oraz według podmiotów	+
58.	NWTZ02	Kredyty i pożyczki oraz inne należności według wartości bilansowej w podziale na terminy pierwotne oraz według podmiotów	+
59.	NWTZ03	Kredyty i pożyczki oraz pozostałe należności (wszystkie portfele) według wartości początkowej i terminów pierwotnych	-
60.	NWTZ04	Kredyty i pożyczki oraz pozostałe należności (wszystkie portfele) według wartości początkowej i terminów zapadalności	-
61.	RSP01	Ryzyko stopy procentowej - zestawienie pozycji według długości okresu przeszacowania	+
62.	RSP02	Ryzyko stopy procentowej - zaktualizowany średni okres zwrotu	+
63.	RSP03	Ryzyko stopy procentowej - informacje dodatkowe	+
64.	RSP04	Dane służące obliczeniu oprocentowania wszystkich umów według terminów pierwotnych, w okresie sprawozdawczym	+
65.	RSP05	Dane służące obliczeniu oprocentowania nowych umów według terminów pierwotnych	+

Formularze sprawozdawcze dla kas		Częstotliwość przekazywania danych sprawozdawczych		
		miesięcznie (w terminie do 25 dnia miesiąca następującego po miesiącu, za który te dane są sporządzane)	kwartalnie (w terminie do 25 dnia miesiąca następującego po kwartale, za który te dane są sporządzane)	
		Tytuł formularza	„+” – obowiązek przekazania „-” – brak obowiązku przekazania	
L.p.	Symbol formularza			
66.	NO01	Kredyty i pożyczki oraz pozostałe należności, z wyłączeniem ujmowanych w wartości godziwej przez wynik finansowy, w tym do obrotu - według wartości bilansowej w podziale na waluty oraz według podmiotów i produktów	-	+
67.	AF06	Utrata wartości dla aktywów finansowych w podziale na portfele	-	+
68.	AF07	Utrata wartości dla aktywów finansowych w podziale na produkty i podmioty	-	+
69.	AF08	Aktywa finansowe stanowiące zabezpieczenie: wyłączenia i zobowiązania finansowe powiązane z przeniesionymi aktywami finansowymi	-	+
70.	AF09	Sprzedaż wierzytelności	-	+
71.	ZF01	Zobowiązania finansowe według wartości bilansowej w podziale na waluty oraz według produktów i podmiotów	+	+
72.	ZF03	Zobowiązania finansowe według wartości bilansowej w podziale na terminy pierwotne według podmiotów	+	+
73.	ZF04	Zobowiązania finansowe według wartości bilansowej w podziale na terminy wymagalności według podmiotów	+	+
74.	ZF05	Pozostałe zobowiązania w wartości bilansowej	-	+
75.	ZF06	Fundusz oszczędnościowo-pożyczkowy	-	+
76.	ZF07	Zobowiązania finansowe z tytułu oszczędności i zabezpieczeń pieniężnych w wartości bilansowej	-	+
77.	ZF08	Zobowiązania z tytułu zabezpieczeń pieniężnych oraz z tytułu oszczędności według wartości bilansowej w podziale na terminy pierwotne oraz według rodzaju	-	+

Formularze sprawozdawcze dla kas		Częstotliwość przekazywania danych sprawozdawczych	
		miesięcznie (w terminie do 25 dnia miesiąca następującego po miesiącu, za który te dane są sporządzane)	kwartalnie (w terminie do 25 dnia miesiąca następującego po kwartale, za który te dane są sporządzane)
L.p.	Symbol formularza	Tytuł formularza	
78.	ZF09	-	+
79.	ZFW01	-	+
80.	ZWE01	-	+
81.	ZWE02	-	+
82.	PUK01	-	+
83.	PO01	+	+
84.	PO02	+	+
85.	KO01	+	+
86.	PIK01	-	+
87.	PIK02	-	+
88.	PIK03	-	+
89.	PIK04	-	+
90.	PIK05	-	+
91.	PIK06	-	+
92.	PIK07	-	+
93.	PIK08	-	+
94.	PIK09	-	+

Formularze sprawozdawcze dla kas		Częstotliwość przekazywania danych sprawozdawczych	
		miesięcznie (w terminie do 25 dnia miesiąca następującego po miesiącu, za który te dane są sporządzane)	kwartalnie (w terminie do 25 dnia miesiąca następującego po kwartale, za który te dane są sporządzane)
L.p.	Symbol formularza	Tytuł formularza	
95.	PIK10	Aktywa przychodowe i nieprzychodowe	
96.	PIK11	Pasywa kosztowe i niekosztowe	
97.	OA01	Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości - zmiana w bieżącym okresie sprawozdawczym	
98.	OA02	Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości - w podziale na rodzaje aktywów	
99.	OA03	Aktywa finansowe z tytułu kredytów i pożyczek, dłużnych papierów wartościowych oraz pozostałych należności, od których kasa nie nalicza odsetek	
100.	IK02	Inwestycje kasy	
101.	PLK02	Płynność kasy	
102.	RPL02	Rezerwa płynna	
103.	RO01	Rezerwa obowiązkowa utrzymywana w Kasie Krajowej	
104.	RNIZ01	Informacja o składzie rady nadzorczej i zarządu kasy	
105.	RNIZ02	Wynagrodzenia oraz pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze dla osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących	
106.	DZ01	Działalność zaniechana	
107.	PKZ02	Przekroczenie koncentracji zaangażowań	
108.	PKZ03	Koncentracja aktywów	
109.	FS01	Aktywa z tytułu wpłat na fundusz stabilizacyjny	
110.	ZAB01	Zabezpieczenia ustanowione i przejęte na rzecz kasy oraz sprzedane w przypadku, gdy kasa jest uprawniona do sprzedaży zabezpieczenia lub obciążenia go zastawem	

Formularze sprawozdawcze dla kas		Częstotliwość przekazywania danych sprawozdawczych	
		miesięcznie (w terminie do 25 dnia miesiąca następującego po miesiącu, za który te dane są sporządzane)	kwartalnie (w terminie do 25 dnia miesiąca następującego po kwartale, za który te dane są sporządzane)
L.p.	Symbol formularza	Tytuł formularza	
111.	ZAB02	Zabezpieczenia ustanowione na rzecz kasy w przypadku, gdy kasa jest uprawniona do sprzedaży zabezpieczenia lub obciążenia go zastawem	
112.	ZAB03	Składniki aktywów przejęte z tytułu zabezpieczenia	
Formularze dotyczące istotnych zaangażowań			
113	DAN01	Dane o sporządzającym i zatwierdzającym sprawozdanie	
114	ZKK01	Istotne zaangażowania kredytowe kasy - powyżej kwoty 100 tys. złotych	
115	ZKD01	Istotne zaangażowania depozytowe kasy - powyżej kwoty 100 tys. złotych	
		„+” – obowiązek przekazania „-” – brak obowiązku przekazania	
		-	+
		-	+
		+	+
		+	+
		+	+

Formularze sprawozdawcze dla małych kas		Częstotliwość przekazywania danych sprawozdawczych	
		miesięcznie (w terminie do 25 dnia miesiąca następującego po miesiącu, za który te dane są sporządzane)	kwartalnie (w terminie do 25 dnia miesiąca następującego po kwartale, za który te dane są sporządzane)
L.p.	Symbol formularza	Tytuł formularza	
15.	ZF02	Zobowiązania finansowe w wartości bilansowej	
16.	FW02	Struktura funduszu własnego	
17.	NLOK02	Należności z tytułu lokat według wartości bilansowej w podziale na waluty oraz według podmiotów	
18.	DPW01	Papiery wartościowe według wartości bilansowej w podziale na waluty oraz według produktów i podmiotów	
19.	NKIP01	Kredyty i pożyczki oraz pozostałe należności, z wyłączeniem ujmowanych w wartości godziwej przez wynik finansowy, w tym do obrotu - w podziale na zabezpieczenia oraz według podmiotów	
20.	NKIP02	Kredyty i pożyczki oraz pozostałe należności, z wyłączeniem ujmowanych w wartości godziwej przez wynik finansowy, w tym do obrotu - w podziale na zabezpieczenia oraz według produktów	
21.	NKIP03	Kredyty i pożyczki oraz pozostałe należności, z wyłączeniem ujmowanych w wartości godziwej przez wynik finansowy, w tym do obrotu - w podziale na kategorię ryzyka określone w przepisach wykonawczych wydanych na podstawie art. 81 ust. 2 pkt 8a ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047, z późn. zm.) ¹ oraz według podmiotów	
22.	NKIP04	Kredyty i pożyczki oraz pozostałe należności, z wyłączeniem ujmowanych w wartości godziwej przez wynik finansowy, w tym do obrotu - w podziale na kategorię ryzyka	
		„+” – obowiązek przekazania „-” – brak obowiązku przekazania	
		+	+
		-	+
		+	+
		-	+
		+	+
		+	+
		+	+
		+	+

¹ Z uwzględnieniem art. 6 ustawy z dnia 26 stycznia 2017 r. o zmianie ustawy o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 245).

Formularze sprawozdawcze dla małych kas		Częstotliwość przekazywania danych sprawozdawczych	
		miesięcznie (w terminie do 25 dnia miesiąca następującego po miesiącu, za który te dane są sporządzane)	kwartalnie (w terminie do 25 dnia miesiąca następującego po kwartale, za który te dane są sporządzane)
L.p.	Symbol formularza	Tytuł formularza	„+” – obowiązek przekazania „-” – brak obowiązku przekazania
		określone w przepisach wykonawczych wydanych na podstawie art. 81 ust. 2 pkt 8a ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047, z późn. zm.) ² oraz według produktów	
23.	NKIP05	Kredyty i pożyczki oraz pozostałe należności, z wyłączeniem ujmowanych w wartości godziwej przez wynik finansowy, w tym do obrotu - według podmiotów	+
24.	NKIP08	Informacja na temat ryzyka kredytowego oraz odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości - należności nieściągalne spisane w ciężar odpisów z tytułu utraty wartości	+
25.	NKIP09	Należności objęte restrukturyzacją (wszystkie portfele) (pozostałe należności ze wszystkich portfeli oraz portfel kredyty i pożyczki oraz inne należności)	+
26.	NKIP10	Należności z odroczonym terminem zapłaty oraz należności przeterminowane i należności sporne, na które nie utworzono odpisu aktualizującego oraz według podmiotów	+
27.	NKIP11	Należności z odroczonym terminem zapłaty oraz należności przeterminowane i należności sporne, na które nie utworzono odpisu aktualizującego oraz według produktów	+
28.	NWTZ01	Kredyty i pożyczki oraz inne należności według wartości bilansowej w podziale na terminy zapadalności oraz według podmiotów	+
29.	NWTZ02	Kredyty i pożyczki oraz inne należności według wartości bilansowej w podziale na terminy pierwotne oraz według podmiotów	+
30.	NWTZ03	Kredyty i pożyczki oraz pozostałe należności (wszystkie portfele) według wartości początkowej i terminów pierwotnych	-
31.	AF06	Utrata wartości dla aktywów finansowych w podziale na portfele	-

² Z uwzględnieniem art. 6 ustawy z dnia 26 stycznia 2017 r. o zmianie ustawy o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 245).

Formularze sprawozdawcze dla małych kas		Częstotliwość przekazywania danych sprawozdawczych	
		miesięcznie (w terminie do 25 dnia następującego po miesiącu, za który te dane są sporządzane)	kwartalnie (w terminie do 25 dnia następującego po kwartale, za który te dane są sporządzane)
L.p.	Symbol formularza	Tytuł formularza	
32.	ZF01	Zobowiązania finansowe według wartości bilansowej w podziale na waluty oraz według produktów i podmiotów	
33.	ZF03	Zobowiązania finansowe według wartości bilansowej w podziale na terminy pierwotne według podmiotów	
34.	ZF04	Zobowiązania finansowe według wartości bilansowej w podziale na terminy wymagalności według podmiotów	
35.	ZF05	Pozostałe zobowiązania w wartości bilansowej	
36.	ZF06	Fundusz oszczędnościowo-pożyczkowy	
37.	ZF07	Zobowiązania finansowe z tytułu oszczędności i zabezpieczeń pieniężnych w wartości bilansowej	
38.	ZF09	Zobowiązania z tytułu zabezpieczeń pieniężnych oraz z tytułu oszczędności według wartości bilansowej w podziale na terminy wymagalności oraz według rodzaju	
39.	OA01	Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości - zmiana w bieżącym okresie sprawozdawczym	
40.	OA02	Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości - w podziale na rodzaje aktywów	
41.	OA03	Aktywa finansowe z tytułu kredytów i pożyczek, dłużnych papierów wartościowych oraz pozostałych należności, od których kasa nie nalicza odsetek	
42.	IK02	Inwestycje kasy	
43.	PLK02	Płynność kasy	
44.	RPL02	Rezerwa płynna	
45.	RO01	Rezerwa obowiązkowa utrzymywana w Kasie Krajowej	
46.	RNIZ01	Informacja o składzie rady nadzorczej i zarządu kasy	

Formularze sprawozdawcze dla małych kas		Częstotliwość przekazywania danych sprawozdawczych	
		miesięcznie (w terminie do 25 dnia miesiąca następującego po miesiącu, za który te dane są sporządzane)	kwartalnie (w terminie do 25 dnia miesiąca następującego po kwartale, za który te dane są sporządzane)
L.p.	Symbol formularza	Tytuł formularza	
47.	PKZ02	Przekroczenie koncentracji zaangażowań	
48.	FS01	Aktywa z tytułu wpłat na fundusz stabilizacyjny	
		„+” – obowiązek przekazania „-” – brak obowiązku przekazania	
		-	+
		-	+

WZORY FORMULARZY SPRAWOZDAWCZYCH SPRAWOZDAWCZOŚCI KAS

DO02 Dane ogólne

		A.
DO02.1.	Okres sprawozdawczy	
DO02.2.	Pełna nazwa kasy	
DO02.3.	Numer kasy	
DO02.4.	Numer Regon	
DO02.5.	Numer KRS	
DO02.6.	Liczba oddziałów kasy	
DO02.7.	Liczba filii, ekspozytur, innych placówek obsługi klienta	
DO02.8.	Liczba członków kasy	
DO02.9.	Liczba zadeklarowanych udziałów członkowskich	
DO02.10.	Liczba w pełni opłaconych udziałów członkowskich	
DO02.10.1.	Liczba nie w pełni opłaconych udziałów członkowskich	
DO02.10.2.	Liczba udziałów członkowskich przeznaczonych na pokrycie straty	
DO02.10.3.	Liczba udziałów członkowskich wypowiedzianych	
DO02.10.4.	Wartość jednostki udziałowej	
DO02.11.	Liczba przedstawicieli na zebraniu przedstawicieli	
DO02.12.	Liczba zatrudnionych w przeliczeniu na etaty	
DO02.12.1.	W tym liczba kobiet	
DO02.13.	Liczba zadeklarowanych wkładów członkowskich	
DO02.14.	Liczba w pełni opłaconych wkładów członkowskich	
DO02.14.1.	Liczba nie w pełni opłaconych wkładów członkowskich	
DO02.14.2.	Wartość wkładu jednostkowego	
DO02.15.	Dane adresowe:	
DO02.15.1.	Kod pocztowy	
DO02.15.2.	Miejscowość	
DO02.15.3.	Ulica i numer domu	
DO02.15.4.	Numer telefonu	
DO02.15.5.	Adres strony internetowej	
DO02.16.	Dane osoby sporządzającej sprawozdawczość	
DO02.16.1.	Imię i nazwisko	
DO02.16.2.	Telefon służbowy	
DO02.16.3.	E-mail służbowy	
DO02.17.	Dane osoby zatwierdzającej sprawozdawczość	
DO02.17.1.	Imię i nazwisko	
DO02.17.2.	Telefon służbowy	
DO02.17.3.	E-mail służbowy	
DO02.18.	Uwagi	
DO02.19.	Data sporządzenia sprawozdania	

DO03 - Liczba prowadzonych rachunków

Liczba prowadzonych rachunków	Duże przedsiębiorstwa		MSP	Przedsiębiorcy indywidualni		Osoby prywatne	Rolnicy indywidualni	Instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	Inne
	A.	B.		C.	D.				
DO03.1.	Depozyty złotowe								
DO03.1.1.	Depozyty bieżące								
DO03.1.2.	Depozyty terminowe								
DO03.1.3.	Depozyty zablokowane								
DO03.1.4.	Depozyty z terminem wypowiedzenia								
DO03.2.	Depozyty walutowe								
DO03.2.1.	Depozyty bieżące								
DO03.2.2.	Depozyty terminowe								
DO03.2.3.	Depozyty zablokowane								
DO03.2.4.	Depozyty z terminem wypowiedzenia								
DO03.3.	Depozyty z dostępem do internetu								
DO03.4.	Kredyty i pożyczki								
DO03.4.1.	w rachunku bieżącym								
DO03.4.2.	karty kredytowe								
DO03.4.3.	konsumpcyjne								
DO03.4.4.	na działalność gospodarczą								
DO03.4.5.	pozostałe								

BA02 - Bilans - Aktywa

AKTYWA		Wartość bilansowa
		A.
BA02.1.	Aktywa pieniężne	
BA02.1.1.	Środki pieniężne w kasie	
BA02.1.2.	Środki na rachunkach	
BA02.2.	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy, w tym aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	
BA02.2.1.	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	
BA02.2.1.1.	Instrumenty kapitałowe	
BA02.2.1.2.	Dłużne papiery wartościowe	
BA02.2.1.3.	Pozostałe	
BA02.2.2.	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	
BA02.2.2.1.	Instrumenty kapitałowe	
BA02.2.2.2.	Dłużne papiery wartościowe	
BA02.2.2.3.	Pozostałe	
BA02.3.	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	
BA02.3.1.	Instrumenty kapitałowe	
BA02.3.2.	Dłużne papiery wartościowe	
BA02.3.3.	Pozostałe	
BA02.4.	Kredyty i pożyczki oraz inne należności	
BA02.4.1.	Kredyty i pożyczki	
BA02.4.2.	Dłużne papiery wartościowe	
BA02.4.3.	Pozostałe	
BA02.5.	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	
BA02.5.1.	Dłużne papiery wartościowe	
BA02.5.2.	Pozostałe	
BA02.6.	Rzeczowe aktywa trwałe	
BA02.7.	Wartości niematerialne i prawne	
BA02.8.	Rozliczenia międzyokresowe	
BA02.8.1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	
BA02.8.2.	Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	
BA02.9.	Inne aktywa	
BA02.9.1.	w tym wkłady na fundusz stabilizacyjny	
BA02.10.	Aktywa razem	

BP02 - Bilans - Pasywa

PASYWA		Wartość bilansowa
		A.
BP02.1.	Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy, w tym zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	
BP02.1.1.	Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	
BP02.1.1.1.	Oszczędności	
BP02.1.1.2.	Zobowiązania finansowe z tytułu własnej emisji	
BP02.1.1.3.	Pozostałe zobowiązania	
BP02.1.2.	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	
BP02.1.2.1.	Oszczędności	
BP02.1.2.2.	Zobowiązania finansowe z tytułu własnej emisji	
BP02.1.2.3.	Pozostałe zobowiązania	
BP02.2.	Zobowiązania finansowe wyceniane według skorygowanej ceny nabycia	
BP02.2.1.	Oszczędności	
BP02.2.2.	Zobowiązania finansowe z tytułu własnej emisji	
BP02.2.3.	Pozostałe zobowiązania	
BP02.3.	Rezerwy	
BP02.3.1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	
BP02.3.2.	Inne rezerwy	
BP02.4.	Zobowiązania z tytułu podatków	
BP02.5.	Rozliczenia międzyokresowe	
BP02.6.	Fundusze specjalne i inne zobowiązania	
BP02.7.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, razem	
BP02.8.	Fundusz udziałowy	
BP02.9.	Fundusz zasobowy	
BP02.10.	Fundusz z aktualizacji wyceny, w tym dotyczący:	
BP02.10.1.	Rzeczowego majątku trwałego	
BP02.10.2.	Aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	
BP02.11.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	
BP02.12.	Zysk (strata) netto	
BP02.13.	Fundusze razem	
BP02.14.	Pasywa razem	

RZS02 - Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat		Wartość
		A.
RZS02.1.	Przychody z tytułu odsetek	
RZS02.1.1.	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy, w tym aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	
RZS02.1.2.	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	
RZS02.1.3.	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	
RZS02.1.4.	Kredyty i pożyczki oraz inne należności	
RZS02.1.5.	Inne aktywa	
RZS02.2.	Koszty z tytułu odsetek	
RZS02.2.1.	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy, w tym aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	
RZS02.2.2.	Zobowiązania finansowe wyceniane metodą skorygowanej ceny nabycia	
RZS02.2.3.	Pozostałe zobowiązania	
RZS02.3.	Wynik z tytułu odsetek	
RZS02.4.	Przychody z tytułu dywidend	
RZS02.5.1.	Przychody z tytułu prowizji	
RZS02.5.2.	Koszty z tytułu prowizji	
RZS02.5.	Wynik z tytułu prowizji	
RZS02.6.	Zrealizowany wynik z aktywów finansowych i zobowiązań finansowych innych niż wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy oraz innych niż przeznaczone do obrotu - netto	
RZS02.6.1.	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	
RZS02.6.2.	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	
RZS02.6.3.	Kredyty i pożyczki oraz inne należności	
RZS02.6.4.	Zobowiązania finansowe wyceniane metodą skorygowanej ceny nabycia	
RZS02.6.5.	Pozostałe zrealizowane zyski (straty)	
RZS02.7.	Wynik z tytułu aktywów finansowych i zobowiązań finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy	
RZS02.7.1.	w tym przeznaczonych do obrotu - netto	
RZS02.8.	Wynik z tytułu różnic kursowych - netto	
RZS02.9.	Wynik działalności kasy	
RZS02.10.	Pozostałe przychody operacyjne	
RZS02.10.1.	w tym rozwiązane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości aktywów niefinansowych	
RZS02.11.	Pozostałe koszty operacyjne	
RZS02.11.1.	w tym odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości aktywów niefinansowych	
RZS02.12.	Koszty działania kasy	
RZS02.12.1.	Amortyzacja	
RZS02.12.2.	Zużycie materiałów i energii	
RZS02.12.3.	Usługi obce	
RZS02.12.4.	Bieżące wpłaty na fundusz stabilizacyjny	
RZS02.12.5.	Podatki i opłaty	
RZS02.12.6.	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	
RZS02.12.7.	Pozostałe koszty rodzajowe	
RZS02.13.	Rezerwy i rozwiązane rezerwy - netto	
RZS02.13.1.	Na zobowiązania pozabilansowe finansowe	
RZS02.13.2.	Pozostałe rezerwy	
RZS02.14.	Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości i rozwiązane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości aktywów finansowych - netto	
RZS02.14.1.	Aktywa finansowe dostępne sprzedaży	

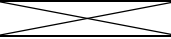
RZS02.14.2.	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	
RZS02.14.3.	Kredyty i pożyczki oraz inne należności	
RZS02.15.	Wynik działalności operacyjnej	
RZS02.16.	Wynik operacji nadzwyczajnych	
RZS02.16.1.	Zyski nadzwyczajne	
RZS02.16.2.	Straty nadzwyczajne	
RZS02.17.	Zysk (strata) brutto	
RZS02.18.	Podatek dochodowy	
RZS02.19.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	
RZS02.20.	Zysk (strata) netto	

ZZFW01 - Zestawienie zmian w funduszach własnych

Zestawienie zmian w funduszach własnych		Wartość
		A.
ZZFW01.1.	Fundusz własny na początek okresu	
ZZFW01.1.1.	Korekty błędów	
ZZFW01.1.2.	Zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	
ZZFW01.2.	Fundusz własny na początek okresu, po korektach	
ZZFW01.3.	Fundusz udziałowy na początek okresu	
ZZFW01.3.1.	Zmiany funduszu udziałowego	
ZZFW01.3.1.1.	a. Zwiększenia (z tytułu)	
ZZFW01.3.1.1.1.	- wniesienia wpłat udziałów członkowskich	
ZZFW01.3.1.1.2.		
ZZFW01.3.1.1.3.		
ZZFW01.3.1.1.4.		
ZZFW01.3.1.1.5.		
ZZFW01.3.1.2.	b. Zmniejszenia (z tytułu)	
ZZFW01.3.1.2.1.	- wypłacenia udziałów członkowskich	
ZZFW01.3.1.2.2.		
ZZFW01.3.1.2.3.		
ZZFW01.3.1.2.4.		
ZZFW01.3.1.2.5.		
ZZFW01.4.	Fundusz udziałowy na koniec okresu	
ZZFW01.5.	Fundusz zasobowy na początek okresu	
ZZFW01.5.1.	Zmiany funduszu zasobowego	
ZZFW01.5.1.1.	a. Zwiększenia (z tytułu)	
ZZFW01.5.1.1.1.	- wpłat wpisowego	
ZZFW01.5.1.1.2.	- nadwyżki bilansowej	
ZZFW01.5.1.1.3.		
ZZFW01.5.1.2.	b. Zmniejszenia (z tytułu)	
ZZFW01.5.1.2.1.	- pokrycia straty	
ZZFW01.5.1.2.2.		
ZZFW01.5.1.2.3.		
ZZFW01.6.	Fundusz zasobowy na koniec okresu	
ZZFW01.7.	Fundusz z aktualizacji wyceny na początek okresu	
ZZFW01.7.1.	Zmiany funduszu z aktualizacji wyceny	
ZZFW01.7.1.1.	a. Zwiększenia (z tytułu)	
ZZFW01.7.1.1.1.		
ZZFW01.7.1.1.2.		
ZZFW01.7.1.1.3.		
ZZFW01.7.1.1.4.		
ZZFW01.7.1.1.5.		
ZZFW01.7.1.2.	b. Zmniejszenia (z tytułu)	
ZZFW01.7.1.2.1.	- zbycia lub likwidacji środków trwałych	
ZZFW01.7.1.2.2.		
ZZFW01.7.1.2.3.		
ZZFW01.7.1.2.4.		
ZZFW01.7.1.2.5.		
ZZFW01.8.	Fundusz z aktualizacji wyceny na koniec okresu	
ZZFW01.9.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	
ZZFW01.9.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	
ZZFW01.9.1.1.	a. Korekty błędów	
ZZFW01.9.1.2.	b. Zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	

ZZFW01.9.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	
ZZFW01.9.3.	Zmiana zysku z lat ubiegłych	
ZZFW01.9.3.1.	a. Zwiększenia (z tytułu)	
ZZFW01.9.3.1.1.	- podziału zysku z lat ubiegłych	
ZZFW01.9.3.1.2.		
ZZFW01.9.3.1.3.		
ZZFW01.9.3.1.4.		
ZZFW01.9.3.2.	b. Zmniejszenia (z tytułu)	
ZZFW01.9.3.2.1.		
ZZFW01.9.3.2.2.		
ZZFW01.9.3.2.3.		
ZZFW01.9.3.2.4.		
ZZFW01.9.4.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	
ZZFW01.9.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	
ZZFW01.9.5.1.	a. Korekty błędów	
ZZFW01.9.5.2.	b. Zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	
ZZFW01.9.6.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	
ZZFW01.9.7.	Zmiana straty z lat ubiegłych	
ZZFW01.9.7.1.	a. Zwiększenia (z tytułu)	
ZZFW01.9.7.1.1.	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	
ZZFW01.9.7.1.2.		
ZZFW01.9.7.1.3.		
ZZFW01.9.7.1.4.		
ZZFW01.9.7.1.5.		
ZZFW01.9.7.2.	b. Zmniejszenia (z tytułu)	
ZZFW01.9.7.2.1.		
ZZFW01.9.7.2.2.		
ZZFW01.9.7.2.3.		
ZZFW01.9.7.2.4.		
ZZFW01.9.7.2.5.		
ZZFW01.9.8.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	
ZZFW01.10.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	
ZZFW01.11.	Wynik netto	
ZZFW01.11.1.	Zysk netto	
ZZFW01.11.2.	Strata netto	
ZZFW01.3.	Odpis z zysku	
ZZFW01.12.	Fundusz własny na koniec okresu	
ZZFW01.13.	Fundusz własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	

FWW01 - Fundusze własne

		Wartość
		A.
FWW01.1.	Fundusz udziałowy	
FWW01.1.1.	udziały obowiązkowe	
FWW01.1.1.1.	udziały zadeklarowane	
FWW01.1.1.2.	udziały nieopłacone (-)	
FWW01.1.2.	udziały nadobowiązkowe	
FWW01.1.2.1.	udziały zadeklarowane	
FWW01.1.2.2.	udziały nieopłacone (-)	
FWW01.2.	Fundusz zasobowy	
FWW01.2.1.	z nadwyżki bilansowej	
FWW01.2.2.	z wpłat wpisowego	
FWW01.2.3.	z lat poprzednich	
FWW01.3.	Zobowiązania podporządkowane otrzymane z funduszu stabilizacyjnego	
FWW01.3.1.	kwota pomniejszenia z tytułu 20% amortyzacji na koniec każdego roku w ciągu ostatnich 5 lat trwania umowy zobowiązania	
FWW01.4.	Dodatkowa kwota odpowiedzialności członków kasy	
FWW01.5.	Strata z lat ubiegłych (-)	
FWW01.6.	Strata w trakcie zatwierdzania (-)	
FWW01.7.	Strata bieżącego okresu (-)	
FWW01.8.	Inne pomniejszenia funduszy własnych kasy określone na podstawie odrębnych przepisów (-)	
FWW01.9	Zobowiązania podporządkowane otrzymane z innych źródeł	
FWW01.9.1	kwota pomniejszenia z tytułu 20% amortyzacji na koniec każdego roku w ciągu ostatnich 5 lat trwania umowy zobowiązania (-)	
FWW01.10.	Zobowiązania podporządkowane otrzymane z Bankowego Funduszu Gwarancyjnego	
FWW01.10.1.	kwota pomniejszenia z tytułu 20% amortyzacji na koniec każdego roku w ciągu ostatnich 5 lat trwania umowy zobowiązania (-)	
FWW01.11.	Fundusz z aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów trwałych	
FWW01.12.	Niezrealizowane zyski na instrumentach dłużnych	
FWW01.13.	Niezrealizowane zyski na instrumentach kapitałowych	
FWW01.14.	Zaangażowania kapitałowe kasy w instytucje finansowe, instytucje kredytowe, banki krajowe, banki zagraniczne, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji oraz kasy (-)	
FWW01.15.	Brakująca kwota odpisów aktualizujących (-)	
FWW01.16.	Niezrealizowane straty na instrumentach dłużnych (-)	
FWW01.17.	Niezrealizowane straty na instrumentach kapitałowych (-)	
FWW01.18.	Suma funduszy własnych kasy	
	Wymogi kapitałowe kasy	
FWW01.19.	Wymóg kapitałowy z tytułu ryzyka kredytowego	
FWW01.20.	Wymóg kapitałowy z tytułu ryzyka walutowego	
FWW01.21.	Wymóg kapitałowy z tytułu ryzyka operacyjnego	
FWW01.22.	Całkowity wymóg kapitałowy kasy	
FWW01.23.	Suma wymogów kapitałowych pomnożonych przez 20	
FWW01.24.	Współczynnik wypłacalności kasy w %	

WK01 - Wymóg kapitałowy z tytułu ryzyka kredytowego

AKTYWA WAŻONE RYZYKIEM		Kwota bilansowa	Wielkość ważona
		A.	B.
WK01.1.	Aktywa o wadze ryzyka 0%		
WK01.1.1.	Środki pieniężne w kasie i równoważne pozycje gotówkowe		
WK01.1.2.	Należności od podmiotów klasy I		
WK01.1.3.	Należności od podmiotów klasy II, III i IV, w części zabezpieczonej:		
WK01.1.3.1.	kwotą pieniężną przelaną na rachunek kasy		
WK01.1.3.2.	gwarancjami (poręczeniami) udzielonymi przez podmioty klasy I		
WK01.1.3.3.	dłużnymi papierami wartościowymi, których emitentem jest podmiot klasy I		
WK01.1.4.	Obligacje lub inne papiery wartościowe, których emitentem jest podmiot klasy I		
WK01.1.5.	Obligacje lub inne papiery wartościowe, których emitentem jest podmiot klasy II lub III lub IV w części gwarantowanej (poręczanej) przez podmioty klasy I		
WK01.1.6.	Pomniejszenia funduszy własnych kasy, o których mowa w art. 24 ust. 3 pkt 4 ustawy		
WK01.2.	Aktywa o wadze ryzyka 20%		
WK01.2.1.	Środki pieniężne w drodze		
WK01.2.2.	Lokaty, wkłady lub udziały w Kasie Krajowej		
WK01.2.3.	Należności od podmiotów klasy II, w części nieobjętej wagą ryzyka 0%		
WK01.2.4.	Jednostki uczestnictwa funduszy rynku pieniężnego, o których mowa w art. 178 ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz. U. z 2016 r. poz. 1896, z późn. zm.)		
WK01.2.5.	Papiery wartościowe, których emitentem jest podmiot klasy II, w części niegwarantowanej (nieporęczanej) przez podmioty klasy I		
WK01.2.6.	Papiery wartościowe, których emitentem jest podmiot klasy III lub IV, w części objętej gwarancją (poręczeniem) przez podmioty klasy II		
WK01.2.7.	Należności od podmiotów klasy III, których pierwotny efektywny termin zapadalności jest nie dłuższy niż 3 miesiące z wyłączeniem należności, co do których istnieje zamiar ich odnawiania po upływie terminu zapadalności tak, że ich efektywny termin zapadalności jest dłuższy niż 3 miesiące		
WK01.2.8.	Należności od podmiotów klasy III i klasy IV, w części zabezpieczonej gwarancjami (poręczeniami) udzielonymi przez podmioty klasy II lub dłużnymi papierami wartościowymi, których emitentem jest podmiot klasy II		
WK01.3.	Aktywa o wadze ryzyka 50 %		
WK01.3.1.	Należności w walucie polskiej od podmiotów klasy III, których pierwotny efektywny termin zapadalności jest dłuższy niż 3 miesiące		
WK01.3.2.	Należności w walucie polskiej od podmiotów klasy III i IV w części nieobjętej wagami ryzyka 0% i 20%, zabezpieczonej hipoteką ustanowioną na nieruchomości mieszkalnej, którą dłużnik zamieszkuje lub będzie zamieszkiwał albo oddał lub odda w najem dzierżawę - do wysokości kwoty równej 50% wartości ustalonej na podstawie wyceny rzeczoznawcy		
WK01.4.	Aktywa o wadze ryzyka 100%		
WK01.4.1.	Należności nieobjęte wagami ryzyka 0%, 20%, 50%		
WK01.4.2.	Akcje podmiotów notowanych na giełdzie, wchodzące w skład co najmniej jednego z indeksów giełdowych wymienionych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 27 sierpnia 2013 r. w sprawie współczynnika wypłacalności spółdzielczej kasy oszczędnościowo-kredytowej (Dz. U. poz. 1102)		
WK01.4.3.	Papiery wartościowe, których emitentem jest podmiot klasy III lub klasy IV, w części nieobjętej gwarancją (poręczeniem) przez podmioty klasy I		
WK01.4.4.	Zaangażowania kapitałowe kasy wobec podmiotów świadczących usługi pomocnicze względem działalności kasy oraz podmiotów zależnych w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047, z późn. zm.) lub powiązanych z Kasą Krajową w rozumieniu ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Prawo bankowe (Dz. U. z 2016 r. poz. 1988, z późn. zm.)		
WK01.4.5.	Pozostałe aktywa, nieobjęte wagami ryzyka 0%, 20%, 50% lub 150%		
WK01.5.	Aktywa o wadze ryzyka 150%		
WK01.5.1.	Papiery wartościowe, w części nieobjętej niższymi wagami ryzyka		
WK01.6.	Suma aktywów ważonych ryzykiem		

ZOBOWIĄZANIA POZABILANSOWE WAŻONE RYZYKIEM		Wartość nominalna	Ekwiwalent bilansowy
ZOBOWIĄZANIA POZABILANSOWE WAŻONE RYZYKIEM PRODUKTU		A.	B.
WK01.7.	Waga ryzyka produktu 0% (ryzyko niskie)		
WK01.7.1.	Niewykorzystane zobowiązania kredytowe (zobowiązania udzielenia kredytu) z pierwotnym terminem zapadalności do jednego roku lub które można bezwarunkowo wypowiedzieć w każdej chwili bez uprzedzenia		
WK01.8.	Waga ryzyka produktu 50% (ryzyko średnie)		
WK01.8.1	Niewykorzystane udzielone zobowiązania kredytowe (zobowiązania udzielenia kredytu) i podobne zobowiązania z pierwotnym terminem zapadalności powyżej jednego roku		
WK01.9.	Waga ryzyka produktu 100% (ryzyko wysokie)		
WK01.9.1.	Pozostałe udzielone zobowiązania pozabilansowe		
WK01.10.	Suma zobowiązań pozabilansowych ważonych ryzykiem produktu		
EKWIWALENT BILANSOWY ZOBOWIĄZAŃ POZABILANSOWYCH WAŻONY RYZYKIEM		Ekwiwalent bilansowy	Wielkość ważona
WK01.11.	Ekwiwalent bilansowy o wadze ryzyka 0%		
WK01.12.	Ekwiwalent bilansowy o wadze ryzyka 20%		
WK01.13.	Ekwiwalent bilansowy o wadze ryzyka 50%		
WK01.14.	Ekwiwalent bilansowy o wadze ryzyka 100%		
WK01.15.	Ekwiwalent bilansowy o wadze ryzyka 150%		
WK01.16.	Suma zobowiązań pozabilansowych ważonych ryzykiem		
WYMÓG KAPITAŁOWY			Wartość
WK01.17.	Suma aktywów i zobowiązań pozabilansowych ważonych ryzykiem		
WK01.18.	Wymóg kapitałowy z tytułu ryzyka kredytowego		

WK02 - Wymóg kapitałowy z tytułu ryzyka walutowego

		Pozycje bilansowe		Pozycja walutowa kasy (netto)			Wymóg kapitałowy
		Aktywa	Zobowiązania	Pozycje długie	Pozycje krótkie	Pozycje domknięte	
		A.	B.	C.	D.	E.	
WK02.1.	EUR						
WK02.2.	USD						
WK02.3.	CHF						
WK02.4.	Inne waluty						
WK02.5.	Suma						

WK03 - Wymóg kapitałowy z tytułu ryzyka operacyjnego

Lp.	Tytuł	Przychód/koszt/ wynik za rok n- 1	Przychód/koszt/ wynik za rok n- 2	Przychód/koszt/ wynik za rok n- 3	Średnia arytmetyczna zysków z ostatnich trzech lat
		A.	B.	C.	D.
WK03.1.	Wynik z tytułu odsetek				
WK03.2.	Wynik z tytułu prowizji				
WK03.3.	Wynik z tytułu wyceny i zrealizowany wynik ze sprzedaży aktywów i zobowiązań finansowych				
WK03.4.	Wynik z różnic kursowych				
WK03.5.	Pozostałe przychody operacyjne				
WK03.6.	Podstawa kalkulacji wymogu z tytułu ryzyka operacyjnego (suma pozycji: 1-5)				
WK03.7.	Średnia arytmetyczna zysków z ostatnich trzech lat				
WK03.8.	Wymóg kapitałowy z tytułu ryzyka operacyjnego				

RPP01 - Rachunek przepływów pieniężnych (dla kas stosujących metodę bezpośrednią)

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda bezpośrednia)		Wartość
		A.
RPP01.1.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	
RPP01.1.1.	I Wpływy	
RPP01.1.1.1.	Odsetki	
RPP01.1.1.2.	Prowizje	
RPP01.1.1.3.	Inne wpływy operacyjne	
RPP01.1.2.	II Wydatki	
RPP01.1.2.1.	Odsetki	
RPP01.1.2.2.	Prowizje	
RPP01.1.2.3.	Wynagrodzenie oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	
RPP01.1.2.4.	Inne koszty działania kasy	
RPP01.1.2.5.	Podatki i opłaty o charakterze publicznoprawnym	
RPP01.1.2.6.	Inne wydatki operacyjne	
RPP01.2.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I i II)	
RPP01.3.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	
RPP01.3.1.	Nabycie rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	
RPP01.3.1.1.	Zbycie rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	
RPP01.3.1.2.	Nabycie aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	
RPP01.3.1.3.	Zbycie aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	
RPP01.3.2.	Nabycie aktywów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności	
RPP01.3.2.1.	Zbycie aktywów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności	
RPP01.3.2.2.	Inne wydatki związane z działalnością inwestycyjną	
RPP01.3.2.3.	Inne wpływy związane z działalnością inwestycyjną	
RPP01.4.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	
RPP01.5.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	
RPP01.5.1.	Wpływy z wpłat udziałów członkowskich, wpłat wpisowego, wypłat udziałów członkowskich netto	
RPP01.5.2.	Inne wpływy z działalności finansowej	
RPP01.5.3.	Wydatki z tytułu innych zobowiązań finansowych, w tym z tytułu umów leasingu finansowego	
RPP01.5.4.	Inne wypłaty na rzecz członków	
RPP01.5.5.	Inne wydatki z działalności finansowej	
RPP01.6.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	
RPP01.7.	Przepływy pieniężne netto łącznie	
RPP01.8.	Bilansowa zmiana środków pieniężnych	
RPP01.8.1.	w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	
RPP01.9.	Środki pieniężne na początek okresu	
RPP01.10.	Środki pieniężne na koniec okresu	
RPP01.10.1.	w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	

RPP02 - Rachunek przepływów pieniężnych (dla kas stosujących metodę pośrednią)

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)		Wartość
		A.
RPP02.1.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	
RPP02.2.	Zysk (Strata) netto	
RPP02.3.	Korekty razem:	
RPP02.3.1.	Amortyzacja	
RPP02.3.2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	
RPP02.3.3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	
RPP02.3.4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	
RPP02.3.5.	Zmiana stanu rezerw	
RPP02.3.6.	Wzrost (spadek) aktywów operacyjnych (z wyłączeniem gotówki i ekwiwalentów)	
RPP02.3.6.1.	Wzrost (spadek) aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy, w tym wzrost (spadek) aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu	
RPP02.3.6.2.	Wzrost (spadek) aktywów finansowych przeznaczonych do sprzedaży	
RPP02.3.6.3.	Wzrost (spadek) kredytów i pożyczek	
RPP02.3.6.4.	Wzrost (spadek) innych aktywów (według kategorii z bilansu)	
RPP02.3.7.	Wzrost (spadek) zobowiązań operacyjnych (z wyłączeniem gotówki i ekwiwalentów)	
RPP02.3.7.1.	Wzrost (spadek) zobowiązań finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy, w tym wzrost (spadek) zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu	
RPP02.3.7.2.	Wzrost (spadek) zobowiązań finansowych wycenianych według skorygowanej ceny nabycia	
RPP02.3.7.3.	Wzrost (spadek) innych zobowiązań (według kategorii z bilansu)	
RPP02.3.8.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	
RPP02.3.9.	Zmiana stanu odpisów aktualizujących	
RPP02.3.10.	Inne korekty	
RPP02.4.	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej	
RPP02.5.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	
RPP02.5.1.	Nabycie rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	
RPP02.5.2.	Zbycie rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	
RPP02.5.3.	Nabycie aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	
RPP02.5.4.	Zbycie aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	
RPP02.5.5.	Nabycie aktywów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności	
RPP02.5.6.	Zbycie aktywów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności	
RPP02.5.7.	Inne wydatki związane z działalnością inwestycyjną	
RPP02.5.8.	Inne wpływy związane z działalnością inwestycyjną	
RPP02.6.	Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	
RPP02.7.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej	
RPP02.7.1.	Wpływy z wpłat udziałów członkowskich, wpłat wpisowego, wypłat udziałów członkowskich netto	
RPP02.7.2.	Inne wpływy z działalności finansowej	
RPP02.7.3.	Wydatki z tytułu innych zobowiązań finansowych, w tym z tytułu umów leasingu finansowego	
RPP02.7.4.	Inne wypłaty na rzecz członków	
RPP02.7.5.	Inne wydatki z działalności finansowej	
RPP02.8.	Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej	
RPP02.9.	Przeplwy pieniężne netto łącznie	
RPP02.10.	Bilansowa zmiana środków pieniężnych	
RPP02.10.1.	w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	
RPP02.11.	Środki pieniężne na początek okresu	
RPP02.12.	Środki pieniężne na koniec okresu	
RPP02.12.1.	- o ograniczonej możliwości dysponowania	

GAP01 - Gotówka i inne aktywa pieniężne

Gotówka i inne aktywa pieniężne		Wartość bilansowa
		A.
GAP01.1.	Środki pieniężne w kasie	
GAP01.1.1.	Gotówka	
GAP01.1.2.	Pozostałe środki w kasie	
GAP01.2.	Środki na rachunkach i ekwiwalenty środków pieniężnych	
GAP01.2.1.	Środki na rachunkach bieżących w bankach	
GAP01.2.2.	Środki na rachunkach bieżących w Kasie Krajowej	
GAP01.2.3.	Lokaty	
GAP01.2.4.	Papiery wartościowe	
GAP01.3.	Suma	

AF01 - Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy

Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy		Wartość bilansowa
		A.
AF01.1.	Instrumenty kapitałowe	
AF01.1.1.	Akcje kwotowane na aktywnym rynku	
AF01.1.2.	Pozostałe akcje	
AF01.1.3.	Jednostki uczestnictwa funduszy rynku pieniężnego	
AF01.1.4.	Inne	
AF01.2.	Dłużne papiery wartościowe	
AF01.2.1.	Bony skarbowe	
AF01.2.2.	Obligacje	
AF01.2.3.	Inne	
AF01.3.	Pozostałe należności	
AF01.3.1.	Duże przedsiębiorstwa	
AF01.3.2.	MSP	
AF01.3.3.	Przedsiębiorcy indywidualni	
AF01.3.4.	Osoby prywatne	
AF01.3.5.	Rolnicy indywidualni	
AF01.3.6.	Instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	
AF01.3.7.	Inne	
AF01.4.	Suma	

AF02 - Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu		Cena nabycia	Wartość bilansowa
		A.	B.
AF02.1.	Instrumenty kapitałowe		
AF02.1.1.	Akcje kwotowane na aktywnym rynku		
AF02.1.2.	Pozostałe akcje		
AF02.1.3.	Jednostki uczestnictwa funduszy rynku pieniężnego		
AF02.1.4.	Inne		
AF02.2.	Dłużne papiery wartościowe		
AF02.2.1.	Bony skarbowe		
AF02.2.2.	Obligacje		
AF02.2.3.	Inne		
AF02.3.	Pozostałe należności		
AF02.3.1.	Duże przedsiębiorstwa		
AF02.3.2.	MSP		
AF02.3.3.	Przedsiębiorcy indywidualni		
AF02.3.4.	Osoby prywatne		
AF02.3.5.	Rolnicy indywidualni		
AF02.3.6.	Instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych		
AF02.3.7.	Inne		
AF02.4.	Suma		

AF03 - Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		Cena nabycia	Wartość godziwa aktywów bez utraty wartości	Wartość godziwa aktywów z utratą wartości	Odpis aktualizujący	Wartość bilansowa
		A.	B.	C.	D.	E.
AF03.1.	Instrumenty kapitałowe					
AF03.1.1.	Akcje kwotowane na aktywnym rynku					
AF03.1.2.	Pozostałe akcje					
AF03.1.3.	Jednostki uczestnictwa funduszy rynku pieniężnego					
AF03.1.4.	Inne					
AF03.2.	Dłużne papiery wartościowe					
AF03.2.1.	Bony skarbowe					
AF03.2.2.	Obligacje					
AF03.2.3.	Inne					
AF03.3.	Pozostałe należności					
AF03.3.1.	Duże przedsiębiorstwa					
AF03.3.2.	MSP					
AF03.3.3.	Przedsiębiorcy indywidualni					
AF03.3.4.	Osoby prywatne					
AF03.3.5.	Rolnicy indywidualni					
AF03.3.6.	Instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych					
AF03.3.7.	Inne					
AF03.4.	Suma					

AF04 - Kredyty i pożyczki oraz inne należności

Kredyty i pożyczki oraz inne należności		Cena nabycia	Wartość bilansowa brutto aktywów bez utraty wartości	Wartość bilansowa brutto aktywów z utratą wartości	Odpis aktualizujący	Wartość bilansowa
		A.	B.	C.	D.	E.
AF04.1.	Kredyty i pożyczki					
AF04.1.1.	Duże przedsiębiorstwa					
AF04.1.2.	MSP					
AF04.1.3.	Przedsiębiorcy indywidualni					
AF04.1.4.	Osoby prywatne					
AF04.1.5.	Rolnicy indywidualni					
AF04.1.6.	Instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych					
AF04.1.7.	Inne					
AF04.2.	Dłużne papiery wartościowe					
AF04.2.1.	Bony skarbowe					
AF04.2.2.	Obligacje					
AF04.2.3.	Inne					
AF04.3.	Pozostałe należności					
AF04.3.1.	Duże przedsiębiorstwa					
AF04.3.2.	MSP					
AF04.3.3.	Przedsiębiorcy indywidualni					
AF04.3.4.	Osoby prywatne					
AF04.3.5.	Rolnicy indywidualni					
AF04.3.6.	Instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych					
AF04.3.7.	Inne					
AF04.4.	Suma					

AF05 - Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności		Cena nabycia	Wartość bilansowa brutto aktywów bez utraty wartości	Wartość bilansowa brutto aktywów z utratą wartości	Odpis aktualizujący	Wartość bilansowa
		A.	B.	C.	D.	E.
AF05.1.	Dłużne papiery wartościowe					
AF05.1.1.	Bony skarbowe					
AF05.1.2.	Obligacje					
AF05.1.3.	Inne					
AF05.2.	Pozostałe należności					
AF05.2.1.	Duże przedsiębiorstwa					
AF05.2.2.	MSP					
AF05.2.3.	Przedsiębiorcy indywidualni					
AF05.2.4.	Osoby prywatne					
AF05.2.5.	Rolnicy indywidualni					
AF05.2.6.	Instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych					
AF05.2.7.	Inne					
AF05.3.	Suma					

AT01 - Aktywa trwałe

		Wartość bez uwzględnienia umorzenia i odpisów z tytułu utrąty wartości	Umorzenie i odpisy z tytułu utrąty wartości
		A.	B.
AT01.1.	Akcje i udziały zaliczane do aktywów trwałych		
AT01.2.	Aktywa trwałe rzeczowe		
AT01.2.1.	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)		
AT01.2.2.	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
AT01.2.3.	urządzenia techniczne i maszyny		
AT01.2.4.	środki transportu		
AT01.2.5.	inne środki trwałe		
AT01.2.6.	środki trwałe w budowie		
AT01.3.	Wartości niematerialne i prawne		
AT01.3.1.	wartość firmy		
AT01.3.2.	inne wartości niematerialne i prawne		
AT01.3.3.	nakłady na wartości niematerialne i prawne		
AT01.4.	Aktywa do zbycia		
AT01.4.1.	aktywa trwałe		
AT01.4.2.	aktywa obrotowe		
AT01.5.	Rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne używane na podstawie umów leasingu, najmu i dzierżawy		
AT01.6.	Pozostałe aktywa trwałe		
AT01.7.	Suma		

ST01 - Rzeczowe aktywa trwałe - Zmiana stanu środków trwałych

Zmiana stanu środków trwałych		A.	B.	C.	D.	E.	F.	Suma
ST01.1.	Wartość brutto							
ST01.2.	Bilans otwarcia							
ST01.3.	Zwiększenia							
ST01.4.	Przemieszczenie wewnętrzne							
ST01.5.	Zmniejszenia							
ST01.6.	Bilans zamknięcia							
ST01.7.	Umorzenie							
ST01.8.	Bilans otwarcia							
ST01.9.	Zwiększenia							
ST01.10.	Przemieszczenie wewnętrzne							
ST01.11.	Zmniejszenia							
ST01.12.	Bilans zamknięcia							
ST01.13.	Odpisy aktualizujące							
ST01.14.	Bilans otwarcia							
ST01.15.	Zwiększenia							
ST01.16.	Przemieszczenie wewnętrzne							
ST01.17.	Zmniejszenia							
ST01.18.	Bilans zamknięcia							
ST01.19.	Wartość netto							
ST01.20.	Bilans otwarcia							
ST01.21.	Bilans zamknięcia							

ST02 - Pozostałe rzeczowe aktywa trwale używane przez kasę

Pozostałe aktywa trwale używane przez kasę		Wartość bilansowa
		A.
ST02.1.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	
ST02.2.	Środki trwale niemortyzowane, w tym:	
ST02.2.1.	będące przedmiotem leasingu operacyjnego	
ST02.2.2.	grunt (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	
ST02.2.3.	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
ST02.2.4.	urządzenia techniczne i maszyny	
ST02.2.5.	środki transportu	
ST02.2.6.	inne środki trwałe	

ST03 - Rzeczowe aktywa trwałe - Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie		Wartość bilansowa
		A.
ST03.1.	Środki trwałe w budowie	
ST03.2.	Bilans otwarcia	
ST03.3.	Zwiększenia	
ST03.4.	Przemieszczenie wewnętrzne	
ST03.5.	Odpis aktualizujący	
ST03.6.	Zmniejszenia	
ST03.7.	Bilans zamknięcia	
ST03.8.	Nakłady planowane na rok następny	

WNIP01 - Wartości niematerialne i prawne - Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych		Koszty zakończonych prac rozwojowych	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Suma
		A.	B.	C.	D.
WNIP01.1.	Wartość brutto				
WNIP01.2.	Bilans otwarcia				
WNIP01.3.	Zwiększenia				
WNIP01.4.	Przemieszczenie wewnętrzne				
WNIP01.5.	Zmniejszenia				
WNIP01.6.	Bilans zamknięcia				
WNIP01.7.	Umorzenie				
WNIP01.8.	Bilans otwarcia				
WNIP01.9.	Zwiększenia				
WNIP01.10.	Przemieszczenie wewnętrzne				
WNIP01.11.	Zmniejszenia				
WNIP01.12.	Bilans zamknięcia				
WNIP01.13.	Odpisy aktualizujące				
WNIP01.14.	Bilans otwarcia				
WNIP01.15.	Zwiększenia				
WNIP01.16.	Przemieszczenie wewnętrzne				
WNIP01.17.	Zmniejszenia				
WNIP01.18.	Bilans zamknięcia				
WNIP01.19.	Wartość netto				
WNIP01.20.	Bilans otwarcia				
WNIP01.21.	Bilans zamknięcia				

WNIP02 - Wartości niematerialne i prawne - niemortyzowane wartości niematerialne i prawne

		Wartość bilansowa
		A.
WNIP02.1.	Niemortyzowane wartości niematerialne i prawne	

RMK01 - Rozliczenia międzyokresowe - aktywa

Pozostałe rozliczenia międzyokresowe		Wartość bilansowa
		A.
RMK01.1.	Rozliczenia międzyokresowe, w tym: ¹⁾	
RMK01.1.1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	
RMK01.1.2.		
RMK01.1.3.		
RMK01.1.4.		
RMK01.1.5.		
RMK01.1.6.		
RMK01.1.7.		
RMK01.1.8.		
RMK01.1.9.		
RMK01.1.10.	pozostałe < 10% ogólnej wartości	
RMK01.2.	Część długoterminowa (powyżej 12 miesięcy)	
RMK01.3.	Część krótkoterminowa (poniżej 12 miesięcy)	

Nota objaśniająca:

¹⁾ W polach od RMK01.1.1 do RMK01.1.9 należy przedstawić rozliczenia, których udział w całości rozliczeń jest wyższy niż 10%.

PA01 - Inne aktywa

Inne aktywa		Wartość bilansowa
		A.
PA01.1.	Zapasy	
PA01.1.1.	Wartość brutto	
PA01.1.2.	Odpisy aktualizujące	
PA01.1.3.	Wartość netto	
PA01.2.	Inne aktywa	
PA01.2.1.	Wkłady na fundusz stabilizacyjny	
PA01.2.2.	Wpłacone kaucje z tytułu najmu	
PA01.2.3.	Środki pieniężne w drodze	
PA01.2.4.	Należności z różnych tytułów	
PA01.2.4.1.	podatków ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych publicznych	
PA01.2.4.2.	rozliczenia kart płatniczych	
PA01.2.4.3.	rozrachunki z tytułu przelewów	
PA01.2.4.4.	pozostałe	

ZF02 - Zobowiązania finansowe w wartości bilansowej

		Przeznaczone do obrotu	Wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	Pozostałe wyceniane według skorygowanej ceny nabycia
		A.	B.	C.
ZF02.1.	Oszczędności			
ZF02.1.1.	Duże przedsiębiorstwa			
ZF02.1.2.	MSP			
ZF02.1.3.	Przedsiębiorcy indywidualni			
ZF02.1.4.	Osoby prywatne			
ZF02.1.5.	Rolnicy indywidualni			
ZF02.1.6.	Instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych			
ZF02.1.8.	Inne			
ZF02.2.	Zobowiązania z tytułu własnej emisji			
ZF02.2.1.	Duże przedsiębiorstwa			
ZF02.2.2.	MSP			
ZF02.2.3.	Przedsiębiorcy indywidualni			
ZF02.2.4.	Osoby prywatne			
ZF02.2.5.	Rolnicy indywidualni			
ZF02.2.6.	Instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych			
ZF02.2.7.	Pozostałe instytucje sektora finansowego			
ZF02.2.7.1.	w tym: Bankowy Fundusz Gwarancyjny			
ZF02.2.7.2.	w tym: Kasa Krajowa			
ZF02.2.8.	Banki			
ZF02.2.9.	Inne			
ZF02.3.	Pozostałe zobowiązania			
ZF02.3.1.	Duże przedsiębiorstwa			
ZF02.3.2.	MSP			
ZF02.3.3.	Przedsiębiorcy indywidualni			
ZF02.3.4.	Osoby prywatne			
ZF02.3.5.	Rolnicy indywidualni			
ZF02.3.6.	Instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych			
ZF02.3.7.	Banki centralne			
ZF02.3.8.	Pozostałe instytucje sektora finansowego			
ZF02.3.8.1.	w tym: Bankowy Fundusz Gwarancyjny			
ZF02.3.8.2.	w tym: Kasa Krajowa			
ZF02.3.9.	Banki			
ZF02.3.10.	Inne			
ZF02.4.	Suma			

ZWB01 - Zobowiązania z tytułu podatków

Zobowiązania wobec sektora budżetowego		Wartość bilansowa
		A.
ZWB01.1.	Zobowiązania z tytułu podatków	
ZWB01.1.1.	Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych	
ZWB01.1.2.	Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	
ZWB01.1.3.	Zobowiązania wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych	
ZWB01.1.4.	Zobowiązania z tytułu podatku od nieruchomości	
ZWB01.1.5.		
ZWB01.1.6.		
ZWB01.1.7.		
ZWB01.1.8.		
ZWB01.1.9.		
ZWB01.1.10.		
ZWB01.1.11.		
ZWB01.1.12.	Pozostałe <10% ogólnej wartości	

RMK02 - Rozliczenia międzyokresowe - pasywa

Pozostałe rozliczenia międzyokresowe		Wartość bilansowa
		A.
RMK02.1.	Rozliczenia międzyokresowe, w tym: ¹⁾	
RMK02.1.1.	Przychody przyszłych okresów	
RMK02.1.2.		
RMK02.1.3.		
RMK02.1.4.		
RMK02.1.5.		
RMK02.1.6.		
RMK02.1.7.		
RMK02.1.8.		
RMK02.1.9.		
RMK02.1.10.	pozostałe < 10% ogólnej wartości	
RMK02.2.	Część długoterminowa (powyżej 12 miesięcy)	
RMK02.3.	Część krótkoterminowa (poniżej 12 miesięcy)	

Nota objaśniająca:

¹⁾ W polach od RMK02.1.1 do RMK02.1.9 należy przedstawić rozliczenia, których udział w całości rozliczeń jest wyższy niż 10%.

FSIZ01 - Fundusze specjalne i inne zobowiązania

Fundusze specjalne i inne zobowiązania		Wartość bilansowa
		A.
FSIZ01.1.	Fundusze specjalne i inne zobowiązania	
FSIZ01.1.1.	Fundusze specjalne	
FSIZ01.1.1.1.		
FSIZ01.1.1.2.		
FSIZ01.1.1.3.		
FSIZ01.1.1.4.		
FSIZ01.1.1.5.		
FSIZ01.1.1.6.		
FSIZ01.1.1.7.		
FSIZ01.1.1.8.		
FSIZ01.1.1.9.		
FSIZ01.1.1.10.	Pozostałe <10% ogólnej wartości	
FSIZ01.1.2.	Inne zobowiązania	
FSIZ01.1.2.1.		
FSIZ01.1.2.2.		
FSIZ01.1.2.3.		
FSIZ01.1.2.4.		
FSIZ01.1.2.5.		
FSIZ01.1.2.6.		
FSIZ01.1.2.7.		
FSIZ01.1.2.8.		
FSIZ01.1.2.9.		
FSIZ01.1.2.10.	Pozostałe <10% ogólnej wartości	
FSIZ01.2.	Część długoterminowa (powyżej 12 miesięcy)	
FSIZ01.3.	Część krótkoterminowa (poniżej 12 miesięcy)	

FW02 - Struktura Funduszu udziałowego

Struktura Funduszu udziałowego		Ilość udziałów członkowskich	Wartość udziałów członkowskich	Udział % w funduszu udziałowym
		A.	B.	C.
FW02.1.	Duże przedsiębiorstwa			
FW02.2.	MSP			
FW02.3.	Przedsiębiorcy indywidualni			
FW02.4.	Osoby prywatne			
FW02.5.	Rolnicy indywidualni			
FW02.6.	Instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych			
FW02.7.	Inne			
FW02.8.	Suma			

FW03 - Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych

Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych		A.
FW03.1.	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych	
FW03.1.1.	Bilans otwarcia	
FW03.1.1.1.	a. skutki przeszacowania aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży:	
FW03.1.1.1.1.	- zyski lub straty z okresowej wyceny	
FW03.1.1.1.2.	- kwoty przeszacowania odpisane w razie trwałej utraty wartości	
FW03.1.1.1.3.	- zyski lub straty z wyceny ustalone na dzień przekwalifikowania aktywów do kategorii dostępnych do sprzedaży	
FW03.1.1.1.4.	- kwoty rozliczone w przypadku zabezpieczania wartości godziwej oprocentowanego instrumentu finansowego	
FW03.1.1.1.5.	- kwoty rozliczone w przypadku przekwalifikowania aktywów do kategorii utrzymywanych do terminu wymagalności	
FW03.1.1.1.6.	- kwoty odpisane na dzień wyłączenia z ksiąg rachunkowych	
FW03.1.1.2.	b. ustalenie, przeszacowanie i odpisanie rezerw oraz aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	
FW03.1.1.3.	c. zmiany w wyniku wyceny rzeczowych aktywów trwałych	
FW03.1.2.	Bilans zamknięcia	

FW04 - Propozycje co do sposobu podziału nadwyżki bilansowej lub pokrycia straty

Propozycje co do sposobu podziału nadwyżki bilansowej lub pokrycia straty		A.
FW04.1.	Propozycje co do sposobu podziału nadwyżki bilansowej lub pokrycia straty	
FW04.1.1.	zwiększenie funduszu zasobowego	
FW04.1.2.	uzupełnienie udziałów uprzednio przeznaczonych na pokrycie straty	
FW04.1.3.	pokrycie straty z funduszu zasobowego	
FW04.1.4.	pokrycie straty z funduszu udziałowego	
FW04.1.5.	pokrycie straty z zysku	
FW04.1.6.	inne	

ZPU02 - Ustanowione przez kasę zabezpieczenia majątkowe

	Ustanowione przez kasę zabezpieczenia majątkowe	Wartość
ZPU02.1.	Ustanowione przez kasę zabezpieczenia majątkowe	
ZPU02.2.	Srodki trwałe	
ZPU02.2.1.	Hipoteka	
ZPU02.2.2.	Zastaw	
ZPU02.3.	Zastaw na pozostałych aktywach	
ZPU02.4.	Cesje	
ZPU02.5.	Inne	

ZPO01 - Zobowiązania pozabilansowe otrzymane

	Linie kredytowe	Gwarancje	Poręczenia	Zobowiązania z tytułu operacji walutowych	Zobowiązania z tytułu zawartych kontraktów kupna - sprzedaży instrumentów finansowych	Inne
	A.	B.	C.	D.	E.	F.
ZPO01.1.	Kasa Krajowa					
ZPO01.2.	Banki					
ZPO01.3.	Inne					
ZPO01.3.1.	w tym osoby prywatne					
ZPO01.4.	Suma					
Informacja uzupełniająca: liczba pojedynczych przekroczeń w zakresie przepisu art. 33 ustawy						
Informacja uzupełniająca: liczba pojedynczych przekroczeń w zakresie przepisu art. 34 ustawy						

DPW02 - Instrumenty kapitałowe i dłużne papiery wartościowe - informacja o utracie wartości

	Opóźnienia w spłacie - wartość bilansowa					Wartość bilansowa brutto	Odpis aktualizujący	Wartość bilansowa	Zabezpieczenia ustanowione na rzecz kasy
	A. nieprzeterminowane	B. ≤ 90 dni	C. > 90 dni ≤ 180 dni	D. > 180 dni ≤ 1 roku	E. > 1 roku				
DPW02.1.									I.
	Instrumenty kapitałowe								
DPW02.1.1.									
	Banki								
DPW02.1.2.									
	Inne monetarne instytucje finansowe								
DPW02.1.3.									
	Pozostałe instytucje sektora finansowego								
DPW02.1.4.									
	Duże przedsiębiorstwa i MSP								
DPW02.2.									
	Dłużne papiery wartościowe								
DPW02.2.1.									
	Banki centralne								
DPW02.2.2.									
	Instytucje rządowe i samorządowe								
DPW02.2.3.									
	Banki								
DPW02.2.4.									
	Inne monetarne instytucje finansowe								
DPW02.2.5.									
	Pozostałe instytucje sektora finansowego								
DPW02.2.6.									
	Duże przedsiębiorstwa i MSP								
DPW02.3.									
	Suma								

DPW03 - Dłużne papiery wartościowe w podziale na podmioty oraz według produktów

	Banki centralne		Instytucje rządowe i samorządowe		Banki		Inne instytucje finansowe		Kasa Krajowa		Pozostałe instytucje sektora finansowego		Duże przedsiębiorstwa i MSP	
	Wartość według ceny nabycia A.	Wartość bilansowa B.	Wartość według ceny nabycia C.	Wartość bilansowa D.	Wartość według ceny nabycia E.	Wartość bilansowa F.	Wartość według ceny nabycia G.	Wartość bilansowa H.	Wartość według ceny nabycia I.	Wartość bilansowa J.	Wartość według ceny nabycia K.	Wartość bilansowa L.	Wartość według ceny nabycia M.	Wartość bilansowa N.
DPW03.1.														
DPW03.2.														
DPW03.3.														
DPW03.3.1.														
DPW03.4.														
	Bony skarbowe													
	Obligacje													
	Imie													
	w tym: dłużne papiery wartościowe ujęte w bilansie w wyniku sprzedaży wierzytelności													
	Suma													

DPW06 - Dłużne papiery wartościowe według wartości bilansowej w podziale na terminy zapadalności oraz według produktów

		Zapadłe	Z terminem					
			do 1 miesiąca	powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	powyżej 6 miesięcy do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat
		A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.
DPW06.1.	Bony skarbowe							
DPW06.2.	Obligacje							
DPW06.3.	Inne							
DPW06.3.1.	w tym: dłużne papiery wartościowe ujęte w bilansie w wyniku sprzedaży wierzytelności							
DPW06.4.	Suma							

DPW07 - Dłużne papiery wartościowe według wartości bilansowej w podziale na terminy zapadalności oraz według podmiotów

		Zapadłe	Z terminem					
			do 1 miesiąca	powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	powyżej 6 miesięcy do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat
			A.	B.	C.	D.	E.	F.
DPW07.1.	Banki centralne							
DPW07.2.	Institucje rządowe i samorządowe							
DPW07.3.	Banki							
DPW07.4.	Inne monetarne instytucje finansowe							
DPW07.5.	Pozostałe instytucje sektora finansowego							
DPW07.6.	Duże przedsiębiorstwa i MSP							
DPW07.7.	Suma							

NKIP03 - Kredyty i pożyczki oraz pozostałe należności, z wyłączeniem ujmowanych w wartości godziwej przez wynik finansowy, w tym do obrotu - w podziale na kategorie ryzyka określone w przepisach wykonawczych wydanych na podstawie art. 81 ust. 2 pkt 8a ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047, z późn. zm.)¹ oraz według podmiotów

	Należności regularne						Należności zagrożone																
	Nieprzeterminowane (oraz brak obaw odnośnie sytuacji ekonomiczno-finansowej)		Przeterminowane od 1 dnia do 1 miesiąca włącznie (oraz brak obaw odnośnie sytuacji ekonomiczno-finansowej)		Przeterminowane powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy włącznie (oraz brak obaw odnośnie sytuacji ekonomiczno-finansowej)		Należności z prawdopodobieństwem wystąpienia niściąganości (opóźnienie w spłacie kapitału lub odsetek przekracza 3 miesiące i nie przekracza 6 miesięcy oraz spełniające kryteria określone w par.2 pkt 24)			Należności o znacznym stopniu wystąpienia prawdopodobieństwa niściąganości (opóźnienie w spłacie kapitału lub odsetek przekracza 6 miesięcy i nie przekracza 12 miesięcy oraz spełniające kryteria określone w par.2 pkt 25)			Należności niściągane (termin spłaty został przekroczony powyżej 12 miesięcy oraz spełniające kryteria określone w par.2 pkt 26)										
	Wartość bilansowa brutto	Opis aktualizujący	Wartość bilansowa brutto	Opis aktualizujący	Wartość bilansowa brutto	Opis aktualizujący	Wartość bilansowa brutto	Opis aktualizujący	Wartość zabezpieczenia	Wartość aktualizujący	Wartość bilansowa brutto	Opis aktualizujący	Wartość zabezpieczenia	Wartość aktualizujący	Wartość bilansowa brutto	Opis aktualizujący	Wartość zabezpieczenia	Wartość aktualizujący					
NKIP03.1.	A.	AA.	B.	C.	CC.	D.	D.	E.	EE.	F.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.	M.	N.	O.	P.	Q.	R.
Duże przedsiębiorstwa																							
MSP																							
Przedsiębiorcy indywidualni																							
Osoby prywatne																							
Rolnicy indywidualni																							
Instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych																							
Inne																							
Suma																							

¹ Z uwzględnieniem art. 6 ustawy z dnia 26 stycznia 2017 r. o zmianie ustawy o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 245).

NKIP06 - Kredyty i pożyczki oraz pozostałe należności (wszystkie portfele) według zabezpieczeń, wartość brutto

	Kredyty i pożyczki oraz pozostałe należności zabezpieczone hipoteką		Inne zabezpieczone kredyty i pożyczki oraz pozostałe należności		
	mieszkaniowe A.	komercyjne B.	środki pieniężne C.	gwarancje finansowe D.	inne zabezpieczenia E.
NKIP06.1.	Kredyty i pożyczki				
NKIP06.1.1.	Duże przedsiębiorstwa				
NKIP06.1.2.	MSP				
NKIP06.1.3.	Przedsiębiorcy indywidualni				
NKIP06.1.4.	Osoby prywatne				
NKIP06.1.5.	Rolnicy indywidualni				
NKIP06.1.6.	Instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych				
NKIP06.1.7.	Inne				
NKIP06.2.	Suma				

NKIP07 - Kredyty i pożyczki na nieruchomości według terminów pierwotnych

	Według terminów pierwotnych						
	do 1 roku	od 1 roku do 2 lat	od 2 lat do 3 lat	od 3 lat do 5 lat	od 5 lat do 10 lat	od 10 lat do 20 lat	powyżej 20 lat
	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.
NKIP07.1. Kredyty na nieruchomości mieszkaniowe							
NKIP07.1.1. Kredyty na nieruchomości mieszkaniowe - ekspozycja bez utraty wartości							
NKIP07.1.2. Kredyty na nieruchomości mieszkaniowe - ekspozycja z rozpoznaną utratą wartości							
NKIP07.1.3. Kredyty na nieruchomości mieszkaniowe - odpisy z tytułu utraty wartości							
NKIP07.2. Kredyty na nieruchomości komercyjne							
NKIP07.2.1. Kredyty na nieruchomości komercyjne - ekspozycja bez utraty wartości							
NKIP07.2.2. Kredyty na nieruchomości komercyjne - ekspozycja z rozpoznaną utratą wartości							
NKIP07.2.3. Kredyty na nieruchomości komercyjne - odpisy z tytułu utraty wartości							
NKIP07.3. Kredyty na nieruchomości suma							

NKIP08 - Informacja na temat ryzyka kredytowego oraz odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości - należności nieściągalne spisane w ciężar odpisów z tytułu utraty wartości

NKIP08.1.	Należności ogółem	Należności nieściągalne, stan na początek okresu	Odpisane	Umorzone w okresie sprawozdawczym	Spłacone w okresie sprawozdawczym	Należności nieściągalne, na koniec okresu	Odsetki na koniec okresu
NKIP08.1.1.	Duże przedsiębiorstwa						
NKIP08.1.2.	MSP						
NKIP08.1.3.	Przedsiębiorcy indywidualni						
NKIP08.1.4.	Osoby prywatne						
NKIP08.1.5.	Rolnicy indywidualni						
NKIP08.1.6.	Instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych						
NKIP08.1.7.	Inne						

NKIP09 - Należności objęte restrukturyzacją (pozostałe należności ze wszystkich portfeli oraz portfel kredyty i pożyczki oraz inne należności)

	Wartość nominalna	Wartość bilansowa brutto ekspozycji bez rozpoznanej utraty wartości	Wartość bilansowa brutto ekspozycji z rozpoznaną utratą wartości	Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości
Należności objęte restrukturyzacją				
NKIP09.1.				
NKIP09.1.1.				
NKIP09.1.2.				
NKIP09.1.3.				
NKIP09.1.4.				
NKIP09.1.5.				
NKIP09.1.6.				
NKIP09.1.7.				

RSP01 - Ryzyko stopy procentowej - zestawienie pozycji według długości okresu przeszacowania

Zestawienie pozycji według długości okresu przeszacowania		Wartość aktywów odsetkowych			Wartość pasywów odsetkowych		Informacja uzupełniająca	
		A.	w tym: portfel kredytowy	B.	C.	Pozycja długa	Pozycja krótka	
RSP01.1.	Instrumenty o stopie zwrotu zarządzanej przez kasę							
RSP01.2.	do 1 dnia roboczego (włącznie)							
RSP01.3.	od 2 dni roboczych do tygodnia (włącznie)							
RSP01.4.	Powyżej tygodnia do 1 miesiąca (włącznie)							
RSP01.5.	Powyżej 1 do 3 miesięcy (włącznie)							
RSP01.6.	Powyżej 3 do 6 miesięcy (włącznie)							
RSP01.7.	Powyżej 6 miesięcy do 1 roku (włącznie)							
RSP01.8.	Powyżej 1 roku do 2 lat (włącznie)							
RSP01.9.	Powyżej 2 lat do 5 lat (włącznie)							
RSP01.10.	Powyżej 5 lat							
RSP01.11.	Suma							

RSP02 - Ryzyko stopy procentowej - zaktualizowany średni okres zwrotu

Zaktualizowany średni okres zwrotu według długości okresu przeszacowania	Wartość aktywów odsetkowych			Informacja uzupełniająca		
	A.	w tym: portfel kredytowy	Wartość pasywów odsetkowych	Pozycja długa	Pozycja krótka	
RSP02.1.						
RSP02.2.						
RSP02.3.						
RSP02.4.						
RSP02.5.						
RSP02.6.						
RSP02.7.						
RSP02.8.						
RSP02.9.						
RSP02.10.						
RSP02.11.						

RSP03 - Ryzyko stopy procentowej - informacje dodatkowe

		Wartość aktywów odsetkowych		w tym: portfel kredytowy		Wartość pasywów odsetkowych	
		A.	B.	C.			
RSP03.1.	Oprocentowanie według stopy zmiennej						
RSP03.2.	Oprocentowanie według stopy stałej						
RSP03.3.	Suma						

RSP04 - Dane służące obliczeniu oprocentowania wszystkich umów według terminów pierwotnych, w okresie sprawozdawczym

		Naliczone odsetki w okresie		Średniomiesięczna wartość umów
		A.	B.	
RSP04.1.	Depozyty			
RSP04.1.1.	bieżące			
RSP04.1.2.	z terminem pierwotnym			
RSP04.1.2.1.	do 1 roku włącznie			
RSP04.1.2.2.	powyżej 1 roku			
RSP04.1.3.	z terminem wypowiedzenia			
RSP04.1.3.1.	do 3 miesięcy włącznie			
RSP04.1.3.2.	powyżej 3 miesięcy			
RSP04.2.	Kredyty i pożyczki			
RSP04.2.1.	W rachunku bieżącym			
RSP04.2.2.	Konsumpcyjne			
RSP04.2.2.1.	do 1 roku włącznie			
RSP04.2.2.2.	powyżej 1 roku do 5 lat włącznie			
RSP04.2.2.3.	powyżej 5 lat			
RSP04.2.3.	w tym z tytułu kart kredytowych			
RSP04.2.3.1.	oprocentowane			
RSP04.2.3.2.	nieoprocentowane			
RSP04.2.4.	Na nieruchomości			
RSP04.2.4.1.	do 1 roku włącznie			
RSP04.2.4.2.	powyżej 1 roku do 5 lat włącznie			
RSP04.2.4.3.	powyżej 5 lat			
RSP04.2.5.	Na inne cele			
RSP04.2.5.1.	do 1 roku włącznie			
RSP04.2.5.2.	powyżej 1 roku do 5 lat włącznie			
RSP04.2.5.3.	powyżej 5 lat			

RSP05 - Dane służące obliczeniu oprocentowania nowych umów według terminów pierwotnych

		Srednia ważona wysokość oprocentowania w %		Nominalna wartość umów
		A.	B.	
RSP05.1.	Depozyty z terminem pierwotnym			
RSP05.1.1.	do 1 miesiąca włącznie			
RSP05.1.2.	powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy włącznie			
RSP05.1.3.	powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy włącznie			
RSP05.1.4.	powyżej 6 miesięcy do 1 roku włącznie			
RSP05.1.5.	powyżej 1 roku do 2 lat włącznie			
RSP05.1.6.	powyżej 2 lat			
RSP05.2.	Kredyty i pożyczki			
RSP05.2.1.	Konsumpcyjne			
RSP05.2.1.1.	zabezpieczone			
RSP05.2.1.1.1.	stopa zmienna i stała do 3 miesięcy włącznie			
RSP05.2.1.1.2.	stopa stała od 3 miesięcy do 1 roku włącznie			
RSP05.2.1.1.3.	stopa stała od 1 roku do 5 lat włącznie			
RSP05.2.1.1.4.	stopa stała powyżej 5 lat			
RSP05.2.1.2.	niezabezpieczone			
RSP05.2.1.2.1.	stopa zmienna i stała do 3 miesięcy włącznie			
RSP05.2.1.2.2.	stopa stała od 3 miesięcy do 1 roku włącznie			
RSP05.2.1.2.3.	stopa stała od 1 roku do 5 lat włącznie			
RSP05.2.1.2.4.	stopa stała powyżej 5 lat			
RSP05.2.2.	Na nieruchomości			
RSP05.2.2.1.	zabezpieczone			
RSP05.2.2.1.1.	stopa zmienna i stała do 3 miesięcy włącznie			
RSP05.2.2.1.2.	stopa stała od 3 miesięcy do 1 roku włącznie			
RSP05.2.2.1.3.	stopa stała od 1 roku do 5 lat włącznie			
RSP05.2.2.1.4.	stopa stała powyżej 5 lat			
RSP05.2.2.2.	niezabezpieczone			
RSP05.2.2.2.1.	stopa zmienna i stała do 3 miesięcy włącznie			
RSP05.2.2.2.2.	stopa stała od 3 miesięcy do 1 roku włącznie			
RSP05.2.2.2.3.	stopa stała od 1 roku do 5 lat włącznie			
RSP05.2.2.2.4.	stopa stała powyżej 5 lat			
RSP05.2.3.	Na cele działalności gospodarczej			
RSP05.2.3.1.	stopa zmienna i stała do 3 miesięcy włącznie			
RSP05.2.3.2.	stopa stała od 3 miesięcy do 1 roku włącznie			
RSP05.2.3.3.	stopa stała od 1 roku do 5 lat włącznie			
RSP05.2.3.4.	stopa stała powyżej 5 lat			
RSP05.2.4.	Pozostałe			
RSP05.2.4.1.	stopa zmienna i stała do 3 miesięcy włącznie			
RSP05.2.4.2.	stopa stała od 3 miesięcy do 1 roku włącznie			
RSP05.2.4.3.	stopa stała od 1 roku do 5 lat włącznie			
RSP05.2.4.4.	stopa stała powyżej 5 lat			

AF09 - Sprzedaż wierzytelności

		Wartość
		A.
AF09.1.	Wartość brutto sprzedanych kredytów, w tym	
AF09.1.1.	należności regularne nieprzeterminowane	
AF09.1.2.	należności regularne przeterminowane do 3 miesięcy	
AF09.1.3.	należności z prawdopodobieństwem wystąpienia nieściągalności	
AF09.1.4.	należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	
AF09.1.5.	należności nieściągalne	
AF09.2.	Wartość netto sprzedanych kredytów	
AF09.3.	Wartość brutto nabytych dłużnych papierów wartościowych	
AF09.4.	Wartość odpisu aktualizującego wartość dłużnych papierów wartościowych	
AF09.5.	Wartość umorzonych dłużnych papierów wartościowych w wyniku otrzymania spłat	
AF09.6.	Łączna wartość wpływów z tytułu posiadanych dłużnych papierów wartościowych ze sprzedanych:	
AF09.6.1.	należności regularne nieprzeterminowane	
AF09.6.2.	należności regularne przeterminowane do 3 miesięcy	
AF09.6.3.	należności z prawdopodobieństwem wystąpienia nieściągalności	
AF09.6.4.	należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	
AF09.6.5.	należności nieściągalne	
AF09.7.	Należności brutto z tytułu sprzedanych wierzytelności z tytułu kredytów, w tym:	
AF09.7.1.	Wartość zabezpieczona (np. poręczeniem, zabezpieczeniem rzeczowym) w podziale na należności:	
AF09.7.1.1.	z okresem spłaty do 12 miesięcy	
AF09.7.1.2.	z okresem spłaty powyżej 12 miesięcy	
AF09.7.2.	Wartość niezabezpieczona w podziale na należności:	
AF09.7.2.1.	z okresem spłaty do 12 miesięcy	
AF09.7.2.2.	z okresem spłaty powyżej 12 miesięcy	
AF09.7.3.	należności regularne nieprzeterminowane	
AF09.7.4.	należności regularne przeterminowane do 3 miesięcy	
AF09.7.5.	należności z prawdopodobieństwem wystąpienia nieściągalności	
AF09.7.6.	należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	
AF09.7.7.	należności nieściągalne	
AF09.8.	Wartość odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu sprzedanych wierzytelności z tytułu kredytów	
AF09.9.	Łączna wartość wpływów z tytułu sprzedanych wierzytelności kredytowych (bez dłużnych papierów wartościowych), w tym:	
AF09.9.1.	należności regularne nieprzeterminowane	
AF09.9.2.	należności regularne przeterminowane do 3 miesięcy	
AF09.9.3.	należności z prawdopodobieństwem wystąpienia nieściągalności	
AF09.9.4.	należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	
AF09.9.5.	należności nieściągalne	

ZF03 - Zobowiązania finansowe według wartości bilansowej w podziale na terminy pierwotne według podmiotów

	Bieżące	Z terminem pierwotnym						
		do 1 miesiąca	powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	powyżej 6 miesięcy do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 roku
	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.
ZF03.1.								
ZF03.1.1.	Oszczędności							
ZF03.1.2.	Duże przedsiębiorstwa							
ZF03.1.3.	MSP							
ZF03.1.4.	Przedsiębiorcy indywidualni							
ZF03.1.5.	Osoby prywatne							
ZF03.1.6.	Rolnicy indywidualni							
ZF03.1.7.	Instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych							
ZF03.1.8.	Kasa Krajowa							
ZF03.1.8.	Inne							
ZF03.2.	Zobowiązania z tytułu własnej emisji							
ZF03.2.1.	Duże przedsiębiorstwa							
ZF03.2.2.	MSP							
ZF03.2.3.	Przedsiębiorcy indywidualni							
ZF03.2.4.	Osoby prywatne							
ZF03.2.5.	Rolnicy indywidualni							
ZF03.2.6.	Instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych							
ZF03.2.7.	Pozostałe instytucje sektora finansowego							
ZF03.2.7.1.	w tym: Bankowy Fundusz Gwarancyjny							
ZF03.2.7.2.	w tym: Kasa Krajowa							
ZF03.2.8.	Banki							
ZF03.2.9.	Inne							
ZF03.3.	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek							
ZF03.3.1.	Banki centralne							
ZF03.3.2.	Banki							
ZF03.3.3.	Pozostałe instytucje sektora finansowego							
ZF03.3.3.1.	w tym: Bankowy Fundusz Gwarancyjny							
ZF03.3.3.2.	w tym: Kasa Krajowa							
ZF03.3.3.2.1.	w tym: środki pieniężne z funduszu stabilizacyjnego zaliczone do funduszy kasy							
ZF03.3.3.2.2.	w tym: pozostałe środki pieniężne z funduszu stabilizacyjnego							
ZF03.3.3.	Inne							
ZF03.4.	Pozostałe zobowiązania							
ZF03.4.1.	Duże przedsiębiorstwa							
ZF03.4.2.	MSP							
ZF03.4.3.	Przedsiębiorcy indywidualni							
ZF03.4.4.	Osoby prywatne							
ZF03.4.5.	Rolnicy indywidualni							
ZF03.4.6.	Instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych							
ZF03.4.7.	Banki centralne							
ZF03.4.8.	Banki							
ZF03.4.9.	Pozostałe instytucje sektora finansowego							

ZF04 - Zobowiązania finansowe według wartości bilansowej w podziale na terminy wymagalności według podmiotów

	Bieżące	Z terminem wymagalności							
		do 1 miesiąca	powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	powyżej 6 miesięcy do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 roku	
	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	
ZF04.1.	Oszczędności								
ZF04.1.1.	Duże przedsiębiorstwa								
ZF04.1.2.	MSP								
ZF04.1.3.	Przedsiębiorcy indywidualni								
ZF04.1.4.	Osoby prywatne								
ZF04.1.5.	Rolnicy indywidualni								
ZF04.1.6.	Instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych								
ZF04.1.7.	Kasa Krajowa								
ZF04.1.8.	Inne								
ZF04.2.	Zobowiązania z tytułu własnej emisji								
ZF04.2.1.	Duże przedsiębiorstwa								
ZF04.2.2.	MSP								
ZF04.2.3.	Przedsiębiorcy indywidualni								
ZF04.2.4.	Osoby prywatne								
ZF04.2.5.	Rolnicy indywidualni								
ZF04.2.6.	Instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych								
ZF04.2.7.	Pozostałe instytucje sektora finansowego								
ZF04.2.7.1.	w tym: Bankowy Fundusz Gwarancyjny								
ZF04.2.7.2.	w tym: Kasa Krajowa								
ZF04.2.8.	Banki								
ZF04.2.9.	Inne								
ZF04.3.	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek								
ZF04.3.1.	Banki centralne								
ZF04.3.2.	Banki								
ZF04.3.3.	Pozostałe instytucje sektora finansowego								
ZF04.3.3.1.	w tym: Bankowy Fundusz Gwarancyjny								
ZF04.3.3.2.	w tym: Kasa Krajowa								
ZF04.3.3.2.1.	w tym: środki pieniężne z funduszu stabilizacyjnego zaliczone do funduszy kasy								
ZF04.3.3.2.2.	w tym: pozostałe środki pieniężne z funduszu stabilizacyjnego								
ZF04.3.3.	Inne								
ZF04.4.	Pozostałe zobowiązania								
ZF04.4.1.	Duże przedsiębiorstwa								
ZF04.4.2.	MSP								
ZF04.4.3.	Przedsiębiorcy indywidualni								
ZF04.4.4.	Osoby prywatne								
ZF04.4.5.	Rolnicy indywidualni								
ZF04.4.6.	Instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych								
ZF04.4.7.	Banki centralne								
ZF04.4.8.	Banki								
ZF04.4.9.	Pozostałe instytucje sektora finansowego								

ZF05 - Pozostałe zobowiązania w wartości bilansowej

	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek A.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego B.	Inne zobowiązania C.
ZF05.1.	Banki centralne		
ZF05.2.	Banki		
ZF05.3.	Pozostałe instytucje sektora finansowego		
ZF05.4.	Duże przedsiębiorstwa		
ZF05.5.	MSP		
ZF05.6.	Przedsiębiorcy indywidualni		
ZF05.7.	Osoby prywatne		
ZF05.8.	Rolnicy indywidualni		
ZF05.9.	Instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych		
ZF05.10.	Inne		
ZF05.11.	Suma		

ZF06 - Fundusz oszczędnościowo-pożyczkowy

	Wartość bilansowa							Suma
	PLN	EUR	USD	CHF	Inne waluty			
	A.	B.	C.	D.	F.	G.		
ZF06.1.	Wkłady członkowskie							
ZF06.1.1.	Duże przedsiębiorstwa							
ZF06.1.2.	MSP							
ZF06.1.3.	Przedsiębiorcy indywidualni							
ZF06.1.4.	Osoby prywatne							
ZF06.1.5.	Rolnicy indywidualni							
ZF06.1.6.	Instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych							
ZF06.1.7.	Kasa Krajowa							
ZF06.1.8.	Inne							
ZF06.2.	Gromadzone przez członków oszczędności							
ZF06.2.1.	Duże przedsiębiorstwa							
ZF06.2.2.	MSP							
ZF06.2.3.	Przedsiębiorcy indywidualni							
ZF06.2.4.	Osoby prywatne							
ZF06.2.5.	Rolnicy indywidualni							
ZF06.2.6.	Instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych							
ZF06.2.7.	Inne							
ZF06.3.	Suma							

ZF07 - Zobowiązania finansowe z tytułu oszczędności i zabezpieczeń pieniężnych w wartości bilansowej

	Zobowiązania z tytułu rachunków bieżących	Zobowiązania z tytułu rachunków terminowych	Zabezpieczenia pieniężne
ZF07.1.	Duże przedsiębiorstwa		
ZF07.2.	MSP		
ZF07.3.	Przedsiębiorcy indywidualni		
ZF07.4.	Osoby prywatne		
ZF07.5.	Rolnicy indywidualni		
ZF07.6.	Instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych		
ZF07.7.	Inne		
ZF07.8.	Suma		

ZFW01 - Zobowiązania zaliczane do funduszy własnych za zgodą Komisji

	Kasa Krajowa		Bankowy Fundusz Gwarancyjny		Inne	
	Wartość nominalna A.	Wartość bilansowa B.	Wartość nominalna C.	Wartość bilansowa D.	Wartość nominalna E.	Wartość bilansowa F.
ZFW01.1.						
do 1 roku						
ZFW01.2.						
powyżej 1 roku do 2 lat						
ZFW01.3.						
powyżej 2 lat do 5 lat						
ZFW01.4.						
powyżej 5 lat do 10 lat						
ZFW01.5.						
powyżej 10 lat						
ZFW01.6.						
suma						

ZWE01 - Zobowiązania z tytułu własnej emisji w podziale na produkty oraz według terminów pierwotnych

	Obligacje, które za zgodą Komisji są zaliczane do funduszy własnych		Inne obligacje		Pozostałe	
	Wartość nominalna	Wartość bilansowa	Wartość nominalna	Wartość bilansowa	Wartość nominalna	Wartość bilansowa
	A.	B.	C.	D.	E.	F.
ZWE01.1.	do 1 roku					
ZWE01.2.	powyżej 1 roku do 2 lat					
ZWE01.3.	powyżej 2 lat do 5 lat					
ZWE01.4.	powyżej 5 lat do 10 lat					
ZWE01.5.	powyżej 10 lat					
ZWE01.6.	suma					

ZWE02 - Zobowiązania z tytułu własnej emisji w podziale na produkty oraz według terminów wymagalności

	Obligacje, które za zgodą Komisji są zaliczane do funduszy własnych		Inne obligacje		Pozostate	
	A.	B.	C.	D.	E.	F.
	Wartość nominalna	Wartość bilansowa	Wartość nominalna	Wartość bilansowa	Wartość nominalna	Wartość bilansowa
ZWE02.1.						
	do 1 roku					
ZWE02.2.						
	powyżej 1 roku do 2 lat					
ZWE02.3.						
	powyżej 2 lat do 5 lat					
ZWE02.4.						
	powyżej 5 lat do 10 lat					
ZWE02.5.						
	powyżej 10 lat					
ZWE02.6.						
	suma					

PUK01 - Promesy udzielenia kredytu według wartości nominalnej

	Liczba		Wartość nominalna	
	A.		B.	
PUK01.1.	Duże przedsiębiorstwa			
PUK01.2.	MSP			
PUK01.3.	Przedsiębiorcy indywidualni			
PUK01.4.	Osoby prywatne			
PUK01.5.	Rolnicy indywidualni			
PUK01.6.	Instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych			
PUK01.7.	Inne			
PUK01.8.	Suma			

PO01 - Przychody z tytułu odsetek według rodzaju instrumentu finansowego

Przychody z tytułu odsetek		Duże przedsiębiorstwa	MSP	Przedsiębiorcy indywidualni	Osoby prywatne	Rolnicy indywidualni	Instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	Inne
		A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.
PO01.1.	Aktywa pieniężne							
PO01.2.	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy							
PO01.2.1.	Instrumenty kapitałowe							
PO01.2.2.	Dłużne papiery wartościowe							
PO01.2.3.	Pozostałe							
PO01.3.	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu							
PO01.3.1.	Instrumenty kapitałowe							
PO01.3.2.	Dłużne papiery wartościowe							
PO01.3.3.	Pozostałe							
PO01.4.	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży							
PO01.4.1.	Instrumenty kapitałowe							
PO01.4.2.	Dłużne papiery wartościowe							
PO01.4.2.1.	w tym: bony skarbowe							
PO01.4.2.2.	w tym: obligacje							
PO01.4.2.3.	w tym: inne							
PO01.4.3.	Pozostałe							
PO01.4.3.1.	w tym: należności z tytułu lokat							
PO01.4.3.2.	w tym: pozostałe należności							
PO01.5.	Kredyty i pożyczki oraz inne należności							
PO01.5.1.	Kredyty i pożyczki							
PO01.5.2.	Dłużne papiery wartościowe							
PO01.5.2.1.	w tym: bony skarbowe							
PO01.5.2.2.	w tym: obligacje							
PO01.5.2.3.	w tym: inne							
PO01.5.3.	Pozostałe							
PO01.5.3.1.	w tym: należności z tytułu lokat							
PO01.5.3.2.	w tym: należności z tytułu wniesionych kaucji							
PO01.5.3.3.	w tym: pozostałe należności							
PO01.6.	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności							
PO01.6.1.	Dłużne papiery wartościowe							
PO01.6.1.1.	w tym: bony skarbowe							
PO01.6.1.2.	w tym: obligacje							
PO01.6.1.3.	w tym: inne							
PO01.6.2.	Pozostałe należności							
PO01.6.2.1.	w tym: należności z tytułu lokat							
PO01.6.2.2.	w tym: pozostałe należności							
PO01.7.	Inne aktywa							
PO01.8.	Suma							

PO02 - Przychody z tytułu odsetek według produktów

	Przychody z tytułu odsetek	Duże przedsiębiorstwa	MSP	Przedsiębiorcy indywidualni	Osoby prywatne	Rolnicy indywidualni	Instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	Inne
PO02.1.	Inwestycyjne							
PO02.2.	Operacyjne							
PO02.3.	Konsumpcyjne							
PO02.3.1.	w tym: gotówkowe							
PO02.4.	W rachunku bieżącym							
PO02.5.	Na nieruchomości							
PO02.6.	Inne							
PO02.7.	Suma							

KO01 - Koszty odsetek

Koszty odsetek	Duże przedsiębiorstwa	MSP	Przedsiębiorcy indywidualni	Osoby prywatne	Rolnicy indywidualni	Instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	Inne
KO01.1.	Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy						
KO01.1.2.	Oszeźdności						
KO01.1.2.1.	w tym: bieżące						
KO01.1.2.2.	w tym: terminowe						
KO01.1.3.	Zobowiązania finansowe z tytułu własnej emisji						
KO01.1.3.1.	w tym: obligacje						
KO01.1.3.2.	w tym: pozostałe						
KO01.1.4.	Pozostałe zobowiązania						
KO01.2.	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu						
KO01.2.1.	Oszeźdności						
KO01.2.1.1.	w tym: bieżące						
KO01.2.1.2.	w tym: terminowe						
KO01.2.2.	Zobowiązania finansowe z tytułu własnej emisji						
KO01.2.2.1.	w tym: obligacje						
KO01.2.2.2.	w tym: pozostałe						
KO01.2.3.	Pozostałe zobowiązania						
KO01.3.	Zobowiązania finansowe wyceniane w wysokości skorygowanej ceny nabycia						
KO01.3.1.	Oszeźdności						
KO01.3.1.1.	w tym: bieżące						
KO01.3.1.2.	w tym: terminowe						
KO01.3.2.	Zobowiązania finansowe z tytułu własnej emisji						
KO01.3.2.1.	w tym: obligacje						
KO01.3.2.2.	w tym: pozostałe						
KO01.3.3.	Pozostałe zobowiązania						
KO01.4.	Pozostałe zobowiązania						
KO01.5.	Suma						

PIK01 - Pozostałe przychody i koszty operacyjne

Pozostałe przychody i koszty operacyjne		Przychody/zysk A.	Koszty/straty B.
PIK01.1.	Środki trwałe, środki trwałe w budowie		
PIK01.2.	Wartości niematerialne i prawne		
PIK01.3.	Nieruchomości inwestycyjne		
PIK01.4.	Leasing operacyjny		
PIK01.5.	Z tytułu odpisanych należności i zobowiązań		
PIK01.6.	Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości/rozwiązane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości aktywów niefinansowych		
PIK01.7.	Z tytułu sprzedanych produktów, towarów i materiałów		
PIK01.8.	Utworzone rezerwy/rozwiązane rezerwy		
PIK01.9.	Odszkodowania i kary		
PIK01.10.	Darowizny		
PIK01.11.	Inne		
PIK01.12.	Suma		

PIK02 - Koszty pracownicze

Koszty pracownicze		Wartość
		A.
PIK02.1.	Wynagrodzenia z tytułu umów o pracę	
PIK02.2.	Narzuty na wynagrodzenia	
PIK02.3.	Świadczenia rzeczowe, pozapłacowe składniki wynagrodzeń	
PIK02.4.	Wynagrodzenia z tytułu innych umów	
PIK02.5.	Odprawy emerytalne i rentowe	
PIK02.6.	Inne	
PIK02.7.	Suma	

PIK03 - Koszty działania kasy

		Wartość
		A.
PIK03.1.	Amortyzacja	
PIK03.2.	Zużycie materiałów i energii	
PIK03.3.	Usługi obce	
PIK03.3.1.	Koszty marketingu	
PIK03.3.1.1.	w tym koszty użytkowania znaku firmowego	
PIK03.3.2.	Koszty informatyczne	
PIK03.3.3.	Czynsze	
PIK03.3.4.	Koszty pośrednictwa finansowego	
PIK03.3.5.	Usługi obce z tytułu innych umów	
PIK03.3.6.	Obsługa prawna	
PIK03.3.7.	Usługi doradcze	
PIK03.3.8.	Inne	
PIK03.4.	Podatki i opłaty	
PIK03.4.1.	Komisja Nadzoru Finansowego	
PIK03.4.2.	Bankowy Fundusz Gwarancyjny	
PIK03.4.3.	Kasa Krajowa	
PIK03.4.4.	Inne	
PIK03.5.	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	
PIK03.6.	Pozostałe koszty rodzajowe	
PIK03.8.	Suma	

PIK04 - Wynik operacji nadzwyczajnych

Wynik operacji nadzwyczajnych		Wartość
PIK04.1.	Zyski nadzwyczajne	A.
PIK04.1.1.	Skutki zdarzeń losowych	
PIK04.1.2.	Pozostałe	
PIK04.2.	Straty nadzwyczajne	
PIK04.2.1.	Skutki zdarzeń losowych	
PIK04.2.2.	Pozostałe	
PIK04.3.	Podatek dochodowy	

PIK05 - Podatek dochodowy od osób prawnych - struktura podatku dochodowego od osób prawnych

Struktura podatku dochodowego od osób prawnych		Wartość
		A.
PIK05.1.	Podatek dochodowy bieżący	
PIK05.2.	Dodatki zobowiązania podatkowe za lata poprzednie	
PIK05.3.	Zmiana stanu odroczonego podatku dochodowego	
PIK05.4.	Wynik netto stanowiący podstawę opodatkowania według deklaracji podatkowej	

PIK06 - Przychody i koszty z tytułu opłat i prowizji

	Przychody i koszty z tytułu opłat i prowizji	Duże przedsiębiorstwa	MSP	Przedsiębiorcy indywidualni	Osoby prywatne	Rolnicy indywidualni	Instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	Inne
PIK06.1.	Przychody z tytułu opłat i prowizji							
PIK06.1.1.	od instrumentów dłużnych i kapitałowych							
PIK06.1.2.	z tytułu rozliczeń							
PIK06.1.3.	z tytułu usług							
PIK06.1.3.1.	przychody z tytułu sprzedaży produktów ubezpieczeniowych							
PIK06.1.4.	od udzielonych kredytów							
PIK06.1.5.	inne							
PIK06.2.	Inne							
PIK06.3.	Koszty z tytułu opłat i prowizji							
PIK06.3.1.	prowinie wypłacane agentom i pośrednikom z tytułu wykonywania czynności określonych w ustawie							
PIK06.3.2.	prowinie wypłacane agentom i pośrednikom z innych tytułów							
PIK06.3.3.	z tytułu rozliczeń							
PIK06.3.4.	z tytułu usług							
PIK06.3.4.1.	koszty z tytułu sprzedaży produktów ubezpieczeniowych							
PIK06.3.5.	z tytułu zobowiązań gwarancyjnych							
PIK06.3.6.	inne							
PIK06.4.	Wynik z tytułu opłat i prowizji							

PIK09 - Przychody i koszty od środków pomocowych

		Przychody	Koszty
		A.	B.
PIK09.1.	Pomoc z Kasy Krajowej		
PIK09.1.1.	pożyczka podporządkowana		
PIK09.1.2.	udziały nadobowiązkowe		
PIK09.1.3.	darowizny		
PIK09.1.4.	inna pomoc		
PIK09.2.	Pomoc z Bankowego Funduszu Gwarancyjnego		
PIK09.2.1.	pożyczka podporządkowana		
PIK09.2.2.	udzielone gwarancje		
PIK09.2.3.	skupione wierzytelności		
PIK09.2.4.	darowizny		
PIK09.2.5.	inne formy pomocy		
PIK09.3.	Pomoc z innych źródeł		
PIK09.3.1.	pożyczka podporządkowana		
PIK09.3.2.	darowizny		
PIK09.3.3.	inne formy pomocy		
PIK09.4.	Pomoc razem		

PIK10 - Aktywa przychodowe i nieprzychodowe

		Wartość bilansowa
		A.
PIK10.1.	Aktywa przychodowe	
PIK10.1.1.	Środki na oprocentowanych rachunkach	
PIK10.1.2.	Aktywa finansowe wyceniane według wartości godziwej przez wynik finansowy	
PIK10.1.3.	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	
PIK10.1.4.	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	
PIK10.1.5.	Kredyty i inne należności	
PIK10.1.6.	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	
PIK10.1.7.	Nieruchomości inwestycyjne, rzeczowe aktywa trwałe	
PIK10.1.8.	Inwestycje kapitałowe	
PIK10.2.	Aktywa nieprzychodowe	
PIK10.2.1.	Kasa i nieoprocentowane środki na rachunkach	
PIK10.2.2.	Wartości niematerialne i prawne	
PIK10.2.3.	Nieruchomości i rzeczowe aktywa trwałe	
PIK10.2.4.	Aktywa z tytułu podatku dochodowego	
PIK10.2.5.	Pozostałe aktywa	
PIK10.2.6.	Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	
PIK10.3.	Aktywa w sumie	

PIK11 - Pasywa kosztowe i niekosztowe

		Wartość bilansowa A.
PIK11.1.	Pasywa kosztowe	
PIK11.1.1.	Zobowiązania finansowe wyceniane według wartości godziwej przez wynik finansowy	
PIK11.1.2.	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	
PIK11.1.3.	Zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu	
PIK11.1.4.	Zobowiązania finansowe z tytułu przeniesienia aktywów finansowych	
PIK11.1.5.	Zobowiązania podporządkowane	
PIK11.1.6.	Pozostałe pasywa kosztowe	
PIK11.2.	Pasywa niekosztowe	
PIK11.2.1.	Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	
PIK11.2.2.	inne zobowiązania	
PIK11.2.3.	fundusze własne (z wyłączeniem zobowiązań podporządkowanych)	
PIK11.2.4.	pozostałe pasywa niekosztowe	
PIK11.3.	Pasywa w sumie	

OA01 - Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości - zmiana w bieżącym okresie sprawozdawczym

		Zwiększenia	Odwrotczenia	Saldo
		A.	B.	C.
OA01.1.	Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości aktywów finansowych			
OA01.1.1.	Odpisy z tytułu utraty wartości aktywów finansowych wycenianych według ceny nabycia			
OA01.1.2.	Odpisy z tytułu utraty wartości aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży			
OA01.1.3.	Odpisy z tytułu utraty wartości kredytów i innych należności wycenianych według modelu zamortyzowanego kosztu			
OA01.1.4.	Odpisy z tytułu utraty wartości inwestycji utrzymywanych do terminu wymagalności			
OA01.2.	Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości aktywów niefinansowych			
OA01.2.1.	Odpisy z tytułu utraty wartości nieruchomości i rzeczowych aktywów trwałych			
OA01.2.2.	Odpisy z tytułu utraty wartości nieruchomości inwestycyjnych			
OA01.2.3.	Odpisy z tytułu utraty wartości aktywów dotyczące inwestycji kapitałowych			
OA01.2.4.	Odpisy z tytułu utraty wartości innych wartości niematerialnych i prawnych			
OA01.2.5.	Odpisy z tytułu utraty wartości innych aktywów			
OA01.3.	Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości suma			

OA02 - Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości - w podziale na rodzaje aktywów

		Instrumenty kapitałowe	Instrumenty dłużne	Kredyty i inne należności	Inne aktywa finansowe	Suma
		A.	B.	C.	D.	E.
OA02.1.	Odpisy aktualizujące - bilans otwarcia					
OA02.2.	Spisanie w ciężar odpisów					
OA02.3.	Utworzone odpisy					
OA02.4.	Inne korekty					
OA02.5.	Przemieszczenia pomiędzy grupami odpisów					
OA02.6.	Odpisy aktualizujące - bilans zamknięcia					
OA02.7.	Wartości odzyskane wykazane bezpośrednio w rachunku zysków i strat					
OA02.8.	Korekty dokonane bezpośrednio w ciężar rachunku zysków i strat					

OA03 - Aktywa finansowe z tytułu kredytów i pożyczek, dłużnych papierów wartościowych oraz pozostałych należności, od których kasa nie nalicza odsetek

		Wartość bilansowa brutto
		A
OA03.1.	Razem	
OA03.1.1.	Kredyty i inne	
OA03.1.2.	Instrumenty dłużne	
OA03.1.3.	Inne należności	

IK02 - Inwestycje kasy

		Cena nabycia	Wartość bilansowa
		A.	B.
IK01.1.	Środki pieniężne w kasie		
IK01.2.	Środki kasy na rachunku w Kasie Krajowej		
IK01.3.	Środki kasy na rachunkach w bankach		
IK01.4.	Udziały w Kasie Krajowej		
IK01.5.	Wkłady wniesione na fundusz stabilizacyjny		
IK01.5.1.	inne wkłady (w tym w spółdzielniach)		
IK01.6.	Należności z tytułu lokat w Kasie Krajowej		
IK01.6.1.	w tym lokaty nadobowiązkowe		
IK01.6.2.	w tym lokaty z tytułu funduszy własnych		
IK01.7.	Należności z tytułu lokat w bankach		
IK01.8.	Należności od Skarbu Państwa		
IK01.9.	Należności z tytułu kredytów i pożyczek od członków kasy w części zabezpieczonej:		
IK01.9.1.	kwotą pieniężną przelaną na rachunek kasy		
IK01.9.2.	gwarancjami (poręczeniami) udzielonymi przez Skarb Państwa i Narodowy Bank Polski		
IK01.9.3.	dłużnymi papierami wartościowymi, których emitentem jest Skarb Państwa i Narodowy Bank Polski		
IK01.10.	Należności z tytułu kredytów i pożyczek od członków kasy zabezpieczone hipoteką		
IK01.10.1.	w tym, wartość wpisów do księgi wieczystej zabezpieczenia hipoteką		
IK01.11.	Obligacje lub inne papiery wartościowe, których emitentem jest Skarb Państwa i Narodowy Bank Polski		
IK01.12.	Obligacje lub inne papiery wartościowe, których emitentem jest Kasa Krajowa		
IK01.13.	Obligacje lub inne papiery wartościowe, których emitentem są banki		
IK01.14.	Jednostki uczestnictwa funduszy rynku pieniężnego		
IK01.15.	Listy zastawne		
IK01.16.	Obligacje wskazane w art. 37 ust. 1 pkt 1a) ustawy		
IK01.17.	Inne kategorie lokat i inwestycji, za zgodą Komisji Nadzoru Finansowego		
IK01.18.	Akcje podmiotów notowanych na giełdzie		
IK01.19.	Pozostałe papiery wartościowe		
IK01.19.1.	w tym: akcje		
IK01.20.	Pozostałe aktywa		
IK01.20.1.	w tym: udziały lub wkłady		
IK01.21.	Suma aktywów		

PLK02 - Płynność kasy

		Wartość bilansowa A.
PLK02.1.	Fundusze własne	
PLK02.2.	Suma bilansowa	
PLK02.3.	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	
PLK02.4.	Iloraz zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek do sumy bilansowej	
PLK02.5.	Aktywa płynne:	
PLK02.5.1.	Środki pieniężne w formie gotówki	
PLK02.5.2.	Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bieżących	
PLK02.5.2.1.	w bankach rachunki bieżące	
PLK02.5.2.2.	w Kasie Krajowej z tytułu rezerwy SKOK Przelew	
PLK02.5.2.3.	w Kasie Krajowej z tytułu rezerwy kart płatniczych	
PLK02.5.2.4.	w Kasie Krajowej pozostałe rachunki bieżące	
PLK02.5.3.	Aktywa w kwocie, jaka jest możliwa do uzyskania w okresie do 30 dni przy założeniu wymuszonej sprzedaży tych aktywów:	
PLK02.5.3.1.	papiery wartościowe emitowane przez Skarb Państwa	
PLK02.5.3.2.	papiery wartościowe emitowane przez Narodowy Bank Polski	
PLK02.5.3.3.	papiery wartościowe gwarantowane przez Skarb Państwa lub Narodowy Bank Polski	
PLK02.5.3.4.	lokaty w Kasie Krajowej	
PLK02.5.3.5.	lokaty w bankach	
PLK02.5.3.6.	jednostki uczestnictwa funduszy rynku pieniężnego	
PLK02.5.3.7.	inne kategorie lokat niewymienione powyżej	
PLK02.6.	Iloraz aktywów płynnych do sumy bilansowej	
PLK02.7.	Aktywa niepłynne:	
PLK02.7.1.	rzeczowe aktywa trwałe	
PLK02.7.2.	wartości niematerialne i prawne	
PLK02.7.3.	należności z tytułu kredytów i pożyczek	
PLK02.7.4.	pozostałe lokaty i jednostki uczestnictwa funduszy rynku pieniężnego	
PLK02.7.5.	pozostałe papiery wartościowe	
PLK02.7.6.	pozostałe aktywa	
PLK02.8.	Iloraz sumy funduszy własnych do aktywów niepłynnych	
PLK02.9.1.	Rezerwa płynna	
PLK02.9.1.	w tym, dodatkowe środki określone przez Kasę Krajową na podstawie art. 39 ust. 1 ustawy	
PLK02.9.2.	w tym, środki na rachunkach w Kasie Krajowej	
PLK02.10.	Fundusz oszczędnościowo-pożyczkowy	
PLK02.11.	Udział rezerwy płynnej w funduszu oszczędnościowo-pożyczkowym	

RPL02 - Rezerwa płynna

		Wartość bilansowa					
		PLN	EUR	USD	CHF	Inne waluty	Suma
		A.	B.	C.	D.	E.	F.
RPL02.1.	Środki pieniężne zgromadzone w kasie w formie gotówki						
RPL02.2.	Środki pieniężne utrzymywane na odrębnych rachunkach w Kasie Krajowej						
RPL02.3.	Jednostki uczestnictwa funduszy rynku pieniężnego						
RPL02.4.	Suma (rezerwa płynna)						
RPL02.5.	Limit 10% Funduszu oszczędnościowo-pożyczkowego						
RPL02.6.	Kwota niedoboru rezerwy płynnej						
RPL02.7.	Zobowiązania kasy z tytułu otrzymanego od Kasy Krajowej kredytu płynnościowego						

RO01 - Rezerwa obowiązkowa utrzymywana w Kasie Krajowej

		PLN
		A.
RO01.1.	Rezerwa obowiązkowa utrzymywana w Kasie Krajowej	
RO01.2.	Zwolnienie z rezerwy obowiązkowej	

RNIZ01 - Informacja o składzie rady nadzorczej i zarządu kasy

	Informacja o składzie rady nadzorczej kasy oraz zarządu kasy					
	Funkcja w radzie nadzorczej	Funkcja w zarządzie	PESEL	Nazwisko	Imiona	Zawód/wykształcenie
	A.	B.	C.	D.	E.	F.
RNIZ01.1.						
RNIZ01.2.						
RNIZ01.3.						
RNIZ01.4.						
RNIZ01.5.						
RNIZ01.6.						
RNIZ01.7.						
RNIZ01.8.						
RNIZ01.9.						
RNIZ01.10.						
RNIZ01.11.						
RNIZ01.12.						
RNIZ01.13.						
RNIZ01.14.						
RNIZ01.15.						
RNIZ01.16.						
RNIZ01.17.						
RNIZ01.18.						
RNIZ01.19.						
RNIZ01.20.						

RNIZ02 - Wynagrodzenia oraz pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze dla osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących

		Wartość bilansowa
		A.
RNIZ02.1.	Wynagrodzenia oraz pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze dla osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących	
RNIZ02.1.1.	Wynagrodzenia z tytułu pełnienia funkcji w zarządzie kasy	
RNIZ02.1.2.	Pozostałe wynagrodzenia członków zarządu z tytułu pełnienia innych funkcji w kasie	
RNIZ02.2.	Wynagrodzenia osób należących do rady nadzorczej z innych tytułów niż funkcja w radzie nadzorczej	
RNIZ02.3.	Pożyczki udzielone członkom zarządu	
RNIZ02.4.	Pożyczki udzielone członkom rady nadzorczej	

DZ01 - Działalność zaniechana

Działalność zaniechana		Wartość
		A.
DZ01.1.	Działalność zaniechana	
DZ01.2.	W bieżącym okresie	
DZ01.2.1.	Przychody	
DZ01.2.2.	Koszty	
DZ01.2.3.	Podatek dochodowy	
DZ01.3.	Działalność przewidziana do zaniechania w roku następnym	
DZ01.3.1.	Przychody	
DZ01.3.2.	Koszty	
DZ01.3.3.	Podatek dochodowy	

PKZ02 - Przekroczenie koncentracji zaangażowań

		Wartość A.
PKZ02.1.	Fundusz oszczędnościowo-pożyczkowy	
PKZ02.1.1.	w tym: wkłady członkowskie	
PKZ02.1.2.	w tym: gromadzone przez członków oszczędności	
PKZ02.2.	Limit 10 % funduszu oszczędnościowo-pożyczkowego	
PKZ02.3.	Liczba pojedynczych przekroczeń ponad 10 % funduszu oszczędnościowo-pożyczkowego z tytułu łącznej kwoty pożyczek i kredytów udzielonych poszczególnym członkom kasy oraz zobowiązań tych członków wynikających z udzielonych poręczeń	
PKZ02.4.	Suma pojedynczych przekroczeń ponad 10% funduszu oszczędnościowo-pożyczkowego z tytułu łącznej kwoty pożyczek i kredytów udzielonych poszczególnym członkom kasy oraz zobowiązań tych członków wynikających z udzielonych poręczeń	
PKZ02.5.	Limit 20% funduszu oszczędnościowo-pożyczkowego	
PKZ02.6.	Liczba pojedynczych przekroczeń ponad 20% funduszu oszczędnościowo-pożyczkowego z tytułu łącznej kwoty pożyczek i kredytów udzielonych poszczególnym członkom rady nadzorczej, zarządu i komisji kredytowej	
PKZ02.7.	Suma pojedynczych przekroczeń ponad 20% funduszu oszczędnościowo-pożyczkowego z tytułu łącznej kwoty pożyczek i kredytów udzielonych poszczególnym członkom rady nadzorczej, zarządu i komisji kredytowej	
PKZ02.8.	Fundusze własne kasy	
PKZ02.9.	Limit 15% funduszy własnych	
PKZ02.10.	Liczba pojedynczych przekroczeń ponad 15% funduszy własnych z tytułu łącznej kwoty pożyczek i kredytów udzielanych poszczególnym członkom na cele związane z działalnością gospodarczą, a także udzielonych im zobowiązań pozabilansowych	
PKZ02.11.	Suma pojedynczych przekroczeń ponad 15% funduszy własnych z tytułu łącznej kwoty pożyczek i kredytów udzielanych poszczególnym członkom na cele związane z działalnością gospodarczą, a także udzielonych im zobowiązań pozabilansowych	
PKZ02.12.	Limit 100% funduszy własnych	
PKZ02.13.	Kwota przekroczenia ponad 100% funduszy własnych z tytułu łącznej kwoty zakupionych przez kasę środków trwałych	
PKZ02.14.	Limit 150% funduszy własnych	
PKZ02.15.	Kwota przekroczenia ponad 150% funduszy własnych z tytułu łącznej kwoty pożyczek i kredytów udzielonych wszystkim członkom na cele związane z działalnością gospodarczą	
PKZ02.16.	Aktywa kasy	
PKZ02.17.	Limit 8% aktywów kasy	
PKZ02.18.	Liczba pojedynczych przekroczeń ponad 8% aktywów kasy z tytułu łącznej kwoty lokat w poszczególnych bankach, wartości wkładu, udziału, jednostki uczestnictwa lub nabytego papieru wartościowego jednego rodzaju	
PKZ02.19.	Suma pojedynczych przekroczeń ponad 8% aktywów kasy z tytułu łącznej kwoty lokat w poszczególnych bankach, wartości wkładu, udziału, jednostki uczestnictwa lub nabytego papieru wartościowego jednego rodzaju	
PKZ02.20.	Limit 5% aktywów kasy	
PKZ02.21.	Kwota przekroczenia ponad 5% aktywów z tytułu łącznej wysokości zakupionych przez kasę środków trwałych	
PKZ02.22.	Łączna wartość przekroczeń z pozycji: 4, 7, 11, 13, 15, 19 i 21	

PKZ03 - Koncentracja aktywów

		Wartość
		A.
PKZ03.1.	Lokaty	
PKZ03.1.1.	Kasa Krajowa	
PKZ03.1.2.	Banki, w tym: ¹⁾	
PKZ03.1.2.1.		
PKZ03.1.2.2.		
PKZ03.1.2.3.		
PKZ03.1.2.4.		
PKZ03.1.2.5.		
PKZ03.1.2.6.		
PKZ03.1.2.7.		
PKZ03.1.2.8.		
PKZ03.1.2.9.		
PKZ03.1.2.10.		
PKZ03.1.2.11.		
PKZ03.1.2.12.		
PKZ03.1.2.13.	Pozostałe banki	
PKZ03.2.	Łączna wartość wkładu	
PKZ03.3.	Łączna wartość udziału	
PKZ03.4.	Łączna wartość jednostek uczestnictwa	
PKZ03.5.	Papiery wartościowe, w tym:²⁾	
PKZ03.5.1.		
PKZ03.5.2.		
PKZ03.5.3.		
PKZ03.5.4.		
PKZ03.5.5.		
PKZ03.5.6.		
PKZ03.5.7.		
PKZ03.5.8.		
PKZ03.5.9.		
PKZ03.5.10.		
PKZ03.5.11.		
PKZ03.5.12.		
PKZ03.5.13.	pozostałe papiery wartościowe	
PKZ03.6.	Wartość 8% wartości aktywów kasy	

Nota:

¹⁾ Należy przedstawić listę nie więcej niż 12 banków, w których kasa posiada lokaty wraz z łączną wartością tych lokat

²⁾ Należy przedstawić listę nie więcej niż 12 papierów wartościowych jednego rodzaju, które kasa posiada wraz z łączną wartością tych papierów

FS01 - Aktywa z tytułu wpłat na fundusz stabilizacyjny

		Wartość
		A.
FS01.1.	Bilans otwarcia należności z tytułu funduszu stabilizacyjnego	
FS01.1.1.	Wpłata dokonana na fundusz stabilizacyjny do końca 2014 r.	
FS01.2.	Odpisy aktualizujące	
FS01.3.	Amortyzacja	
FS01.4.	Pozostałe korekty	
FS01.5.	Stan należności z tytułu funduszu stabilizacyjnego na koniec okresu sprawozdawczego	
FS01.6.	Wpłata dokonana w danym roku obrotowym	

ZAB02 - Zabezpieczenia ustanowione na rzecz kasy w przypadku, gdy kasa jest uprawniona do sprzedaży zabezpieczenia lub obciążenia go innym zastawem

Zabezpieczenia ustanowione na rzecz kasy w sytuacji, gdy kasa jest uprawniona do sprzedaży zabezpieczenia lub obciążenia go innym zastawem		Wartość godziwa ustanowionych zabezpieczeń	Wartość godziwa zabezpieczeń sprzedanych	Wartość godziwa zabezpieczeń obciążonych innym zastawem
		A.	B.	C.
ZAB02.1.	Aktywa finansowe			
ZAB02.1.1.	Instrumenty kapitałowe			
ZAB02.1.2.	Instrumenty dłużne			
ZAB02.1.3.	Pozostałe należności			
ZAB02.2.	Aktywa niefinansowe			
ZAB02.3.	Suma			

ZAB03 - Składniki aktywów przejęte z tytułu zabezpieczenia

	Składniki aktywów przejęte z tytułu zabezpieczenia	Wartość przejęta w	
		okresie A.	Wartość przejęta narastająco B.
ZAB03.1.	Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży		
ZAB03.2.	Rzeczowe aktywa trwałe		
ZAB03.3.	Instrumenty kapitałowe i dłużne		
ZAB03.4.	Gotówka		
ZAB03.5.	Inne		
ZAB03.6.	Suma		

WZORY FORMULARZY SPRAWOZDAWCZYCH SPRAWOZDAWCZOŚCI KAS
W ZAKRESIE ISTOTNYCH ZAANGAŻOWAŃ KREDYTOWYCH I DEPOZYTOWYCH

DAN01 – Dane o sporządzającym i zatwierdzającym sprawozdanie

DAN01.1.	Podstawowe dane	A.
DAN01.1.1.	Okres sprawozdawczy	
DAN01.1.2.	Pełna nazwa kasy	
DAN01.1.3.	NIP kasy	
DAN01.1.4.	Numer REGON kasy	
DAN01.1.5.	Numer KRS kasy	
DAN01.2.	Dane o sporządzającym i zatwierdzającym sprawozdanie	
DAN01.2.1.	Dane osoby sporządzającej	
DAN01.2.1.1.	Imię	
DAN01.2.1.2.	Nazwisko	
DAN01.2.1.3.	Stanowisko	
DAN01.2.1.4.	Telefon służbowy	
DAN01.2.1.5.	E-mail służbowy	
DAN01.2.2.	Dane osoby zatwierdzającej	
DAN01.2.2.1.	Imię	
DAN01.2.2.2.	Nazwisko	
DAN01.2.2.3.	Stanowisko	
DAN01.2.2.4.	Telefon służbowy	
DAN01.2.2.5.	E-mail służbowy	
DAN01.3.	Uwagi	
DAN01.4.	Występowanie znaczących zaangażowań kredytowych¹⁾	
DAN01.5.	Występowanie znaczących zaangażowań depozytowych²⁾	

Nota objaśniająca:

1) Należy obowiązkowo podać wartość „T” – tak lub „N” – nie.

Wartość „T” potwierdza fakt występowania w kasie zaangażowań spełniających kryteria obowiązku wykazywania w sprawozdaniu; w takim przypadku kontrolowany jest fakt wykazania w sprawozdaniu danych z odpowiedniego formularza ZKK01 dotyczących przynajmniej jednego podmiotu.

Wartość „N” potwierdza fakt braku w kasie zaangażowań spełniających kryteria obowiązku wykazywania w sprawozdaniu; w takim przypadku sprawozdanie nie może zawierać żadnej pozycji z formularza ZKK01.

2) Należy obowiązkowo podać wartość „T” – tak lub „N” – nie.

Wartość „T” potwierdza fakt występowania w kasie zaangażowań spełniających kryteria obowiązku wykazywania w sprawozdaniu; w takim przypadku kontrolowany jest fakt wykazania w sprawozdaniu danych z odpowiedniego formularza ZKD01 dotyczących przynajmniej jednego podmiotu.

Wartość „N” potwierdza fakt braku w kasie zaangażowań spełniających kryteria obowiązku wykazywania w sprawozdaniu; w takim przypadku sprawozdanie nie może zawierać żadnej pozycji z formularza ZKD01.

ZKK01 – Istotne zaangażowania kredytowe kasy - powyżej kwoty 100 tys. złotych¹⁾

	Dane dotyczące zaangażowania w podmiocie²⁾	A.
ZKK01.1.	Identyfikacja podmiotu	
ZKK01.1.1.	Forma prawna ³⁾	
ZKK01.1.2.	Identyfikator podmiotu ⁴⁾	
ZKK01.1.3.	Nazwa jednostki/Imię i nazwisko	
ZKK01.1.4.	Wielkość przedsiębiorstwa ⁵⁾	
ZKK01.1.5.	Sektor ⁶⁾	
ZKK01.1.6.	Ekspozycja przekraczająca limit określony w art. 30 ust. 1 ustawy ⁷⁾	
ZKK01.1.7.	Ekspozycja przekraczająca limit określony w art. 30 ust. 2 ustawy ⁸⁾	
ZKK01.2.	Zaangażowania bilansowe	
ZKK01.2.1.	Zaangażowania bilansowe ⁹⁾	
ZKK01.2.2.	Kredyty i pożyczki (wartość bilansowa brutto)	
ZKK01.2.3.	Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości kredytów i pożyczek	
ZKK01.2.4.	Instrumenty kapitałowe (cena nabycia)	
ZKK01.2.5.	Instrumenty kapitałowe (wartość bilansowa)	
ZKK01.2.6.	Instrumenty dłużne (cena nabycia)	
ZKK01.2.7.	Instrumenty dłużne (wartość bilansowa)	
ZKK01.2.8.	Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości instrumentów dłużnych	
ZKK01.2.9.	Pozostałe należności (wartość bilansowa brutto)	
ZKK01.2.10.	Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości pozostałych należności	
ZKK01.3.	Informacje dodatkowe	
ZKK01.3.1.	Kredyty i inne należności oraz pozostałe należności w walutach obcych (wartość bilansowa brutto)	
ZKK01.3.2.	Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości	
ZKK01.4.	Zaangażowania pozabilansowe	
ZKK01.4.1.	Zaangażowania pozabilansowe ¹⁰⁾	
ZKK01.4.2.	Otwarte linie kredytowe (wartość nominalna)	
ZKK01.4.3.	Rezerwy na zobowiązania z tytułu otwartych linii kredytowych	
ZKK01.4.4.	Pozostałe zobowiązania dotyczące finansowania (wartość nominalna)	
ZKK01.4.5.	Rezerwy na pozostałe zobowiązania pozabilansowe	
ZKK01.4.6.	Poręczenia	
ZKK01.4.7.	Rezerwy na poręczenia	
ZKK01.5.	Całkowite zaangażowanie kasy	
ZKK01.5.1.	Całkowite zaangażowanie kasy ¹¹⁾	
ZKK01.5.2.	Wskaźnik koncentracji zaangażowań w stosunku do funduszy własnych (w %) ¹²⁾	
ZKK01.5.3.	Kwota przekroczenia limitu koncentracji zaangażowań art. 30 ust. 1 ustawy	
ZKK01.5.4.	Kwota przekroczenia limitu koncentracji zaangażowań art. 30 ust. 2 ustawy	
ZKK01.6.	Struktura terminowa udzielonych kredytów i pożyczek	
ZKK01.6.1.	Kredyty i pożyczki (wartość bilansowa brutto) ¹³⁾	
ZKK01.6.2.	Kredyty i pożyczki nieprzeterminowane	
ZKK01.6.3.	Odpis aktualizujący na kredyty i pożyczki nieprzeterminowane	
ZKK01.6.4.	Kredyty i pożyczki przeterminowane od 1 dnia do 3 miesięcy	

ZKK01.6.5.	Odpis aktualizujący na kredyty i pożyczki przeterminowane od 1 dnia do 3 miesięcy	
ZKK01.6.6.	Kredyty i pożyczki przeterminowane od 3 do 6 miesięcy	
ZKK01.6.7.	Odpis aktualizujący na kredyty i pożyczki przeterminowane od 3 do 6 miesięcy	
ZKK01.6.8.	Kredyty i pożyczki przeterminowane od 6 do 12 miesięcy	
ZKK01.6.9.	Odpis aktualizujący na kredyty i pożyczki przeterminowane od 6 do 12 miesięcy	
ZKK01.6.10.	Kredyty i pożyczki przeterminowane powyżej 12 miesięcy	
ZKK01.6.11.	Odpis aktualizujący na kredyty i pożyczki przeterminowane powyżej 12 miesięcy	
ZKK01.7.	Udziałowcy podmiotu¹⁴⁾	
ZKK01.7.1.	Identyfikator osoby ⁴⁾	
ZKK01.7.2.	Forma prawna ³⁾	
ZKK01.7.3.	% udziałów	
ZKK01.7.4.	Identyfikator udziałowca ⁴⁾	
ZKK01.7.5.	Nazwa jednostki/Imię i nazwisko	

Nota objaśniająca:

1) Należy wypełnić w przypadku wskazania wartości „T” w pozycji DAN01.4 formularza DAN01. Dla każdego zaangażowania należy wypełnić odrębny formularz.

2) Nie są wykazywane zaangażowania kasy w Kasie Krajowej.

3) Forma prawna – należy wpisać jedno z poniższych oznaczeń:

- FK – osoba fizyczna, krajowa;
- PK – osoba prawna lub inna posługująca się numerem REGON, krajowa;
- FZ – zagraniczna osoba fizyczna;
- PZ – zagraniczna osoba prawna.

4) Identyfikator podmiotu/ identyfikator udziałowca/ identyfikator osoby – należy podać numer REGON, PESEL lub EKZ (identyfikator EKZ w przypadku oznaczeń PZ lub FZ w polu ZK01.1.1 – 12-znakowy identyfikator w Ewidencji Podmiotów Zagranicznych, nadawany przez Komisję na podstawie zgłoszeń kas (pierwszy znak – stały symbol „Z”, drugi znak zawiera oznaczenie cyfrowe formy prawnej podmiotu „0” - osoba prawna, „1” – osoba fizyczna, kolejne trzy znaki zawierają stały ciąg „000”, kolejne dwa znaki zawierają oznaczenie literowe kraju według słownika oznaczeń Głównego Urzędu Statystycznego, kolejne 5 znaków zawiera liczbę porządkową nadawaną w systemie ewidencji).

5) Wielkość przedsiębiorstwa – należy wpisać jedno z poniższych oznaczeń:

- D – duże przedsiębiorstwo;
- M – małe lub średnie przedsiębiorstwo;
- P – pozostałe podmioty.

6) Sektor – należy wpisać symbol sektora, do którego dany podmiot należy, zgodnie z poniższym oznaczeniem:

- F – podmiot sektora finansowego;
- N – podmiot sektora niefinansowego;
- B – podmiot sektora rządowego i samorządowego.

7) Ekspozycja przekraczająca limit określony w art. 30 ust. 1 ustawy – należy wpisać oznaczenie „T” – tak lub „N” – nie, w zależności od tego, czy zaangażowanie wobec danego podmiotu przekracza limit określony w ustawie.

8) Ekspozycja przekraczająca limit określony w art. 30 ust. 2 ustawy – należy wpisać oznaczenie „T” – tak lub „N” – nie, w zależności od tego, czy zaangażowanie wobec danego podmiotu przekracza limit określony w ustawie.

9) Zaangażowanie bilansowe - stanowi sumę pozycji: ZKK01.2.2. + ZKK01.2.5. + ZKK01.2.7. + ZKK01.2.8. + ZKK01.2.9.

10) Zaangażowanie pozabilansowe – pozycja wyczerpieniowa, stanowiąca sumę pozycji ZKK01.4.2. + ZKK01.4.4. + ZKK01.4.6.

11) Całkowite zaangażowanie kasy stanowi sumę pozycji ZKK01.2.1. + ZKK01.4.1.

12) Wskaźnik koncentracji zaangażowań w stosunku do funduszy własnych (w %) – należy wykazać wskaźnik procentowy (z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku) obrazujący udział wartości zaangażowania wobec członka kasy wykazanego w poz. ZKK01.5.2 do wartości funduszy własnych.

13) Kredyty i pożyczki (wartość bilansowa brutto) – jest to pozycja wycieniowa stanowiąca sumę następujących pozycji: ZKK01.6.1. = ZKK01.6.2.+ ZKK01.6.4.+ ZKK01.6.6.+ ZKK01.6.8.+ ZKK01.6.10.

14) Dla podmiotów będących osobami fizycznymi, których zaangażowanie obejmuje kredyt zaciągnięty wspólnie z innymi osobami, pozycje grupy ZKK01.7. służą do prezentacji listy współkredytobiorców, przy czym nie wypełnia się informacji o wysokości udziału % w pozycji ZKK01.7.3. (% udziałów). Lista udziałowców prezentowana w pozycjach grupy ZKK01.7. sporządzana jest dla wszystkich podmiotów (ZKK01.1.2.) według poniższych kryteriów:

- w przypadku spółek z ograniczoną odpowiedzialnością oraz spółek akcyjnych należy wykazywać podmioty posiadające ponad 20% udziałów, akcji lub głosów na walnym zgromadzeniu;
- w przypadku spółek cywilnych należy wykazywać współników z domniemaniem równego udziału, o ile liczba współników jest mniejsza niż pięciu;
- w przypadku spółek jawnych, partnerskich lub komandytowych należy wykazywać współników wnoszących do spółki wkład o wartości przekraczającej 20% sumy wszystkich wkładów (wspólników, partnerów, komandytariuszy lub komplementariuszy);
- w przypadku spółek komandytowo-akcyjnych należy wykazywać komplementariuszy lub akcjonariuszy, których wartość wkładu lub obejmowanych akcji przekracza 20% sumy wartości wkładów i kapitału zakładowego;
- w przypadku działalności gospodarczej prowadzonej jednoosobowo, jako udziałowca należy wykazać właściciela z 100% wkładem;
- w przypadku gdy udziałowcem podmiotu jest Skarb Państwa, w pozycji tej należy wykazywać podmiot go reprezentujący;
- w przypadku podmiotu będącego osobami fizycznymi, których zaangażowanie, obejmuje kredyt zaciągnięty wspólnie z innymi osobami fizycznymi należy wykazywać wszystkich współkredytobiorców, nie należy wykazywać udziałowców urzędów centralnych, naczelnych bądź samorządowych, w tym ministerstw, urzędów wojewódzkich, miejskich i gminnych, gdyż podmioty te nie posiadają zinstytucjonalizowanych organów pełniących wobec nich funkcje właścicielskie,
- w przypadku podmiotów utworzonych przez organy administracji państwowej i samorządowej w celu realizacji zadań ustawowych, jako udziałowców należy wykazać instytucje wypełniające uprawnienia właścicielskie wobec tych podmiotów. Przykładowo, jeśli zakład opieki zdrowotnej utworzony został przez gminę/miasto, należy przyjąć domniemanie 100 % udziału gminy/miasta, a w przypadku utworzenia uczelni, należy przyjąć 100 % udział stosownego ministerstwa;
- w przypadku spółdzielni osób prawnych należy wykazywać podmioty posiadające ponad 20% udziałów, głosów na walnym zgromadzeniu;
- w przypadku spółdzielni pozostałych nie jest uzupełniana informacja o udziałowcach za wyjątkiem listy współkredytobiorców;
- w przypadku organizacji pozarządowych w rozumieniu art. 3 ust. 2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. z 2016 r. poz. 1817, z późn. zm.), jednostek organizacyjnych kościołów i związków wyznaniowych posiadające osobowość prawną, związków zawodowych oraz wspólnot mieszkaniowych nie jest uzupełniana informacja o udziałowcach za wyjątkiem listy współkredytobiorców.

ZKD01 – Istotne zaangażowania depozytowe kasy - powyżej kwoty 100 tys. złotych¹⁾

	Dane dotyczące zaangażowania członka kasy ²⁾	A.
ZKD01.1.	Identyfikacja członka kasy	
ZKD01.1.1.	Forma prawna ³⁾	
ZKD01.1.2.	Identyfikator członka kasy ⁴⁾	
ZKD01.1.3.	Nazwa jednostki/Imię i nazwisko	
ZKD01.1.4.	Wielkość przedsiębiorstwa ⁵⁾	
ZKD01.1.5.	Sektor ⁶⁾	
ZKD01.1.6.	Całkowita wartość depozytów członka kasy w kasie	
ZKD01.1.7.	Całkowite zaangażowanie kredytowe kasy wobec członka kasy	
ZKD01.1.8.	Wskaźnik koncentracji zaangażowań w stosunku do funduszy własnych (w %) ⁷⁾	

Nota objaśniająca:

1) Należy wypełnić w przypadku wskazania wartości „T” w pozycji DAN01.5 formularza DAN01. Dla każdego zaangażowania należy wypełnić odrębny formularz.

2) W przypadku ustania członkostwa w kasie – zaangażowanie jest wykazywane tak jak dla członków kasy.

3) Forma prawna – należy wpisać jedno z poniższych oznaczeń:

- FK – osoba fizyczna krajowa;
- PK – osoba prawna lub inna posługująca się numerem REGON, krajowa;
- FZ – zagraniczna osoba fizyczna;
- PZ – zagraniczna osoba prawna.

4) Identyfikator członka kasy – należy podać numer REGON, PESEL lub Ewidencji Klientów Zagranicznych (EKZ). Identyfikator EKZ w przypadku oznaczeń PZ lub FZ w polu ZKD01.1.1. – 12-znakowy identyfikator w EKZ, nadawany przez UKNF na podstawie zgłoszeń kas (pierwszy znak – stały symbol „Z”, drugi znak zawiera oznaczenie cyfrowe formy prawnej członka kasy „0” - osoba prawna, „1” – osoba fizyczna, kolejne trzy znaki zawierają stały ciąg „000”, kolejne dwa znaki zawierają oznaczenie literowe kraju według słownika oznaczeń GUS, kolejne 5 znaków zawiera liczbę porządkową nadawaną w systemie ewidencji).

5) Wielkość przedsiębiorstwa – należy wpisać jedno z poniższych oznaczeń:

- D – duże przedsiębiorstwo;
- M – małe lub średnie przedsiębiorstwo;
- P – pozostali członkowie kasy.

6) Sektor – należy wpisać symbol sektora, do którego dany członek kasy należy, zgodnie z poniższym oznaczeniem:

- F – podmiot sektora finansowego;
- N – podmiot sektora niefinansowego;
- B – podmiot sektora rządowego i samorządowego.

7) Wskaźnik koncentracji zaangażowań w stosunku do funduszy własnych (w %) – należy wykazać wskaźnik procentowy (z dwoma miejscami po przecinku) obrazujący udział wartości zaangażowania wobec członka kasy wykazanego w poz. ZKD01.1.8 do wartości funduszy własnych.

Załącznik nr 5

ZESTAWIENIE OZNACZENIA FORMULARZY SPRAWOZDAWCZYCH SPRAWOZDAWCZOŚCI KASY KRAJOWEJ
ORAZ CZĘSTOTLIWOŚCI PRZEKAZYWANIA DANYCH SPRAWOZDAWCZYCH PRZY UŻYCIU TYCH FORMULARZY

L.p.	Symbol formularza	Tytuł formularza	Częstotliwość przekazywania danych sprawozdawczych	
			miesięcznie (w terminie do ostatniego dnia miesiąca następującego po miesiącu, za który te dane są sporządzane)	kwartalnie (w terminie do ostatniego dnia miesiąca następującego po kwartale, za który te dane są sporządzane)
Formularze sprawozdawcze dla Kasy Krajowej				
				„+” – obowiązek przekazania „-” – brak obowiązku przekazania
1.	DO01	Dane ogólne	+	+
2.	BA01	Bilans - aktywa	+	+
3.	BP01	Bilans - pasywa	+	+
4.	RZS01	Rachunek zysków i strat	+	+
5.	PAF01	Środki na rachunkach bieżących	+	+
6.	PAF02	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy, w tym aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	-	+
7.	PAF03	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	-	+
8.	PAF04	Pożyczki udzielone i należności własne oraz aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	-	+
9.	AF01	Aktywa finansowe w wartości bilansowej w podziale na waluty (wszystkie portfele)	+	+
10.	KPiPN01	Kredyty, pożyczki i pozostałe należności (wszystkie portfele)	+	+
11.	NTP01	Należności z tytułu kredytów, pożyczek i pozostałych należności oraz instrumentów dłużnych wartości bilansowej w podziale na terminy pierwotne (wszystkie portfele)	-	+
12.	PW01	Instrumenty kapitałowe w podziale na produkty i podmioty (wszystkie portfele)	+	+

Formularze sprawozdawcze dla Kasy Krajowej		Częstotliwość przekazywania danych sprawozdawczych	
		miesięcznie (w terminie do ostatniego dnia miesiąca następującego po miesiącu, za który te dane są sporządzane)	kwartalnie (w terminie do ostatniego dnia miesiąca następującego po kwartale, za który te dane są sporządzane)
L.p.	Symbol formularza	Tytuł formularza	
13.	PW02	Dłużne papiery wartościowe w podziale na produkty i podmioty (wszystkie portfele)	
14.	KPiPN02	Kredyty, pożyczki i pozostałe należności oraz instrumenty dłużne w wartości bilansowej w podziale na przeterminowania (wszystkie portfele)	
15.	UWAF01	Utrata wartości dla aktywów finansowych w podziale na portfele	
16.	UWAF02	Utrata wartości dla aktywów finansowych w podziale na produkty i podmioty	
17.	AT01	Rzeczowy majątek trwały, nieruchomości inwestycyjne oraz wartości niematerialne i prawne	
18.	AT02	Rzeczowy majątek trwały, nieruchomości inwestycyjne oraz wartości niematerialne i prawne będące przedmiotem leasingu finansowego	
19.	ZF01	Zobowiązania finansowe w wartości bilansowej w podziale na podmioty i produkty (wszystkie portfele)	
20.	ZF02	Zobowiązania finansowe w wartości bilansowej w podziale na waluty (wszystkie portfele)	
21.	ZF03	Zobowiązania finansowe w wartości bilansowej w podziale na rodzaj i terminy pierwotne (wszystkie portfele)	
22.	ZF04	Zobowiązania finansowe w wartości bilansowej w podziale na terminy wymagalności (wszystkie portfele)	
23.	ZF05	Podział zobowiązań Kasy Krajowej	
24.	ZEPW01	Zobowiązania z tytułu własnej emisji papierów wartościowych	
25.	R01	Rezerwy	

Formularze sprawozdawcze dla Kasy Krajowej		Częstotliwość przekazywania danych sprawozdawczych	
		miesięcznie (w terminie do ostatniego dnia miesiąca następującego po miesiącu, za który te dane są sporządzane)	kwartalnie (w terminie do ostatniego dnia miesiąca następującego po kwartale, za który te dane są sporządzane)
L.p.	Symbol formularza	Tytuł formularza	„+” – obowiązek przekazania „-” – brak obowiązku przekazania
26.	FS01	Fundusz stabilizacyjny	+
27.	FS02	Informacja uzupełniająca - wykorzystanie środków funduszu stabilizacyjnego	+
28.	FS03	Fundusz stabilizacyjny - dane analityczne w podziale na kasy	+
29.	FS04	Informacja uzupełniająca - wykorzystanie środków funduszu stabilizacyjnego - zobowiązania pozabilansowe	+
30.	FS05	Informacja uzupełniająca - wielkość pomocy ze środków funduszu stabilizacyjnego	+
31.	FS06	Informacja uzupełniająca - wielkość pomocy z innych źródeł (wartość brutto)	+
32.	WGAF01	Informacja o wartości godziwej aktywów finansowych	-
33.	WGAF02	Informacja o wartości godziwej zobowiązań finansowych	-
34.	PO01	Przychody z tytułu odsetek	-
35.	KO01	Koszty z tytułu odsetek	-
36.	ZSAF01	Zyski i straty z tytułu aktywów finansowych	-
37.	ZSZF01	Zyski i straty z tytułu zobowiązań finansowych	-
38.	PKIPO01	Pozostałe przychody i koszty operacyjne	-
39.	KP01	Koszty pracownicze	-
40.	KUO01	Usługi obce	-
41.	KPiO01	Podatki i opłaty	-
42.	ZW01	Zobowiązania pozabilansowe udzielone	+
43.	ZW02	Zobowiązania pozabilansowe otrzymane	+

Formularze sprawozdawcze dla Kasy Krajowej		Częstotliwość przekazywania danych sprawozdawczych	
		miesięcznie (w terminie do ostatniego dnia miesiąca następującego po miesiącu, za który te dane są sporządzane)	kwartalnie (w terminie do ostatniego dnia miesiąca następującego po kwartale, za który te dane są sporządzane)
L.p.	Symbol formularza	Tytuł formularza	„+” – obowiązek przekazania „-” – brak obowiązku przekazania
44.	ZW03	Promesy udzielenia kredytu według wartości nominalnej	+
45.	RNIZ01	Informacja o składzie rady nadzorczej i zarządu	-
46.	RNIZ02	Wynagrodzenia oraz pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze dla osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących	-
47.	NTP02	Należności z tytułu kredytów, pożyczek i pozostałych należności oraz instrumentów dłużnych wartości bilansowej w podziale na terminy zapadalności (wszystkie portfele)	+
48.	DBT01	Depozyty bezterminowe w podziale na okresy wypowiedzenia	-
49.	RPL01	Zobowiązania Kasy Krajowej z tytułu zgromadzonych środków z tytułu rezerwy płynnej	+
50.	RPL02	Należności Kasy Krajowej z tytułu zgromadzonych środków z tytułu rezerwy płynnej	+
51.	LBA01	Podział środków na rachunkach w bankach	+
52.	RO01	Rezerwa obowiązkowa utrzymywana w Narodowym Banku Polskim	+
53.	FKI01	Fundusz kredytowo-inwestycyjny	+

WZORY FORMULARZY SPRAWOZDAWCZYCH SPRAWOZDAWCZOŚCI KASY KRAJOWEJ

DO01 - Dane ogólne

		Wartość
		A.
DO01.1.	Okres sprawozdawczy	
DO01.2.	Pełna nazwa	
DO01.3.	Numer Regon	
DO01.4.	Numer KRS	
DO01.5.	Liczba zadeklarowanych udziałów członkowskich	
DO01.5.1.	Liczba członków Kasy	
DO01.6.	Liczba w pełni opłaconych udziałów członkowskich	
DO01.6.1.	Liczba nie w pełni opłaconych udziałów członkowskich	
DO01.7.	Liczba prowadzonych rachunków	
DO01.8.	Liczba zatrudnionych w przeliczeniu na etaty	
DO01.9.	Wartość wkładów członkowskich należnych, nie wpłaconych	
DO01.10.	Wartość wkładów członkowskich wpłaconych	
DO01.11.	Dane adresowe:	
DO01.11.1.	Kod pocztowy	
DO01.11.2.	Miejscowość	
DO01.11.3.	Ulica i numer domu	
DO01.11.4.	Numer telefonu	
DO01.11.5.	Adres strony internetowej	
DO01.12.	Dane osoby sporządzającej dane sprawozdawcze	
DO01.12.1.	Imię i nazwisko	
DO01.12.2.	Telefon służbowy	
DO01.12.3.	E-mail służbowy	
DO01.13.	Dane osoby zatwierdzającej dane sprawozdawcze	
DO01.13.1.	Imię i nazwisko	
DO01.13.2.	Telefon służbowy	
DO01.13.3.	E-mail służbowy	
DO01.14.	Uwagi	
DO01.15.	Data sporządzenia sprawozdania	

BA01 Bilans - aktywa

		Wartość bilansowa
		A.
BA01.1.	Gotówka i inne aktywa pieniężne	
BA01.1.1.	Środki pieniężne w kasie i równoważne pozycje gotówkowe	
BA01.1.2.	Środki na rachunku w Narodowym Banku Polskim	
BA01.1.3.	Pozostałe środki na rachunkach bieżących	
BA01.2.	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy, w tym aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	
BA01.2.1.	Instrumenty kapitałowe	
BA01.2.2.	Instrumenty dłużne	
BA01.2.3.	Kredyty, pożyczki i pozostałe należności	
BA01.2.4.	Pozostałe instrumenty finansowe	
BA01.3.	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	
BA01.3.1.	Instrumenty kapitałowe	
BA01.3.2.	Instrumenty dłużne	
BA01.3.3.	Kredyty, pożyczki i pozostałe należności	
BA01.4.	Pożyczki udzielone i należności własne	
BA01.4.1.	Instrumenty dłużne	
BA01.4.2.	Kredyty, pożyczki i pozostałe należności	
BA01.5.	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	
BA01.5.1.	Instrumenty dłużne	
BA01.5.2.	Kredyty, pożyczki i pozostałe należności	
BA01.6.	Wartości niematerialne i prawne	
BA01.7.	Rzeczowe aktywa trwałe	
BA01.8.	Nieruchomości inwestycyjne	
BA01.9.	Aktywa z tytułu podatku dochodowego	
BA01.9.1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	
BA01.9.2.	Należności z tytułu podatku dochodowego	
BA01.10.	Rozliczenia międzyokresowe	
BA01.11.	Inne aktywa	
BA01.12.	Aktywa razem	

BP01 Bilans – pasywa

		Wartość bilansowa
		A.
BP01.1.	Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy, w tym aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	
BP01.1.1.	Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	
BP01.1.1.1	Oszczędności	
BP01.1.1.2	Zobowiązania z tytułu własnej emisji	
BP01.1.1.3	Pozostałe zobowiązania	
BP01.1.2.	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	
BP01.1.2.1	Oszczędności	
BP01.1.2.2	Zobowiązania z tytułu własnej emisji	
BP01.1.2.3	Pozostałe zobowiązania	
BP01.2.	Zobowiązania finansowe wyceniane w wysokości skorygowanej ceny nabycia	
BP01.2.1.	Oszczędności	
BP01.2.2.	Zobowiązania z tytułu własnej emisji	
BP01.2.3.	Pozostałe zobowiązania	
BP01.3.	Rezerwy	
BP01.3.1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	
BP01.3.2.	Pozostałe rezerwy	
BP01.4.	Rozliczenia międzyokresowe	
BP01.5.	Fundusze specjalne i inne zobowiązania	
BP01.5.1.	Fundusz stabilizacyjny	
BP01.5.2.	Zobowiązania z tytułu wypowiedzianych udziałów członkowskich	
BP01.5.3.	Zobowiązania podatkowe	
BP01.5.4.	Pozostałe	
BP01.6.	Inne pasywa	
BP01.7.	Fundusz udziałowy	
BP01.8.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	
BP01.9.	Fundusz zasobowy	
BP01.10.	Fundusz z aktualizacji wyceny, w tym dotyczący:	
BP01.10.1.	Rzeczowego majątku trwałego	
BP01.10.2.	Aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	
BP01.11.	Strata z lat ubiegłych (-)	
BP01.12.	Zysk (strata) bieżącego okresu	
BP01.13.	Pasywa razem	

RZS01 Rachunek zysków i strat

		Wartość
		A.
RZS01.1.	Przychody z tytułu odsetek	
RZS01.1.1.	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy, w tym aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	
RZS01.1.2.	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	
RZS01.1.3.	Kredyty, pożyczki i pozostałe należności	
RZS01.1.4.	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	
RZS01.1.5.	Inne aktywa	
RZS01.2.	Koszty odsetek (-)	
RZS01.2.1.	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy, w tym aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	
RZS01.2.2.	Zobowiązania finansowe wyceniane w wysokości skorygowanej ceny nabycia (-)	
RZS01.2.3.	Pozostałe zobowiązania (-)	
RZS01.2.3.1.	w tym: z tytułu wkładów wpłaconych na fundusz stabilizacyjny (-)	
RZS01.3.	Przychody z tytułu dywidend	
RZS01.3.1.	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	
RZS01.3.2.	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	
RZS01.4.	Przychody z tytułu składek członkowskich	
RZS01.5.	Wynik z tytułu prowizji i opłat	
RZS01.6.	Przychody z tytułu prowizji i opłat	
RZS01.7.	Koszty z tytułu prowizji i opłat (-)	
RZS01.8.	Zrealizowany wynik z aktywów finansowych i zobowiązań finansowych innych niż wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy oraz innych niż przeznaczone do obrotu - netto	
RZS01.8.1.	Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	
RZS01.8.2.	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	
RZS01.8.3.	Pożyczki udzielone i należności własne	
RZS01.8.4.	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	
RZS01.8.5.	Zobowiązania finansowe wyceniane w wysokości skorygowanej ceny nabycia (-)	
RZS01.8.6.	Pozostałe zrealizowane zyski (straty)	
RZS01.9.	Wynik z tytułu różnic kursowych - netto	
RZS01.10.	Pozostałe przychody operacyjne, w tym rozwiązane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości aktywów niefinansowych	
RZS01.11.	Pozostałe koszty operacyjne, w tym odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości aktywów niefinansowych	
RZS01.12.	Koszty działania (-)	
RZS01.12.1.	Amortyzacja (-)	
RZS01.12.2.	Zużycie materiałów i energii (-)	
RZS01.12.3.	Usługi obce (-)	
RZS01.12.4.	Podatki i opłaty (-)	
RZS01.12.5.	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia (-)	
RZS01.12.6.	Pozostałe koszty rodzajowe (-)	
RZS01.13.	Rezerwy (-) lub rozwiązane rezerwy	
RZS01.13.1.	Na zobowiązania pozabilansowe finansowe	
RZS01.13.2.	Pozostałe rezerwy	
RZS01.14.	Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości lub rozwiązane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości aktywów finansowych	
RZS01.14.1.	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	
RZS01.14.2.	Pożyczki udzielone i należności własne	
RZS01.14.3.	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	
RZS01.14.4.	Inne	
RZS01.15.	Wynik operacji nadzwyczajnych	
RZS01.16.	Zysk (strata) brutto	
RZS01.17.	Podatek dochodowy	
RZS01.18.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	
RZS01.19.	Zysk (strata) netto	

PAF01 - Środki na rachunkach bieżących

		Wartość bilansowa
		A.
PAF01.1.	Środki na rachunku w Narodowym Banku Polskim	
PAF01.2.	Środki na rachunku w Narodowym Banku Polskim z tytułu rezerwy obowiązkowej	
PAF01.2.1.	w tym: środki na rachunku w Narodowym Banku Polskim z tytułu rezerwy obowiązkowej kas	
PAF01.3.	Środki na rachunkach w innych bankach	
PAF01.4.	Suma	

PAF02 - Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy, w tym aktywa finansowe przeznaczone do obrotu

		Cena nabycia	Wartość bilansowa
		A.	B.
PAF02.1.	Instrumenty kapitałowe		
PAF02.1.1.	Banki		
PAF02.1.2.	Inne monetarne instytucje finansowe		
PAF02.1.3.	Pozostałe instytucje sektora finansowego		
PAF02.1.4.	Podmioty niefinansowe		
PAF02.2.	Instrumenty dłużne		
PAF02.2.1.	Banki centralne		
PAF02.2.2.	Instytucje rządowe i samorządowe		
PAF02.2.3.	Banki		
PAF02.2.4.	Inne monetarne instytucje finansowe		
PAF02.2.4.1.	w tym: kasy		
PAF02.2.5.	Pozostałe instytucje sektora finansowego		
PAF02.2.6.	Podmioty niefinansowe		
PAF02.3.	Kredyty, pożyczki i pozostałe należności		
PAF02.3.1.	Banki		
PAF02.3.2.	Instytucje rządowe i samorządowe		
PAF02.3.3.	Inne monetarne instytucje finansowe		
PAF02.3.3.1.	w tym: kasy		
PAF02.3.4.	Pozostałe instytucje sektora finansowego		
PAF02.3.5.	Podmioty niefinansowe		
PAF02.4.	Suma		

PAF03 - Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

		Cena nabycia	Wartość godziwa aktywów bez utraty wartości	Wartość godziwa aktywów z utratą wartości	Odpis aktualizujący	Wartość bilansowa
		A.	B.	C.	D.	E.
PAF03.1.	Instrumenty kapitałowe					
PAF03.1.1.	Banki					
PAF03.1.2.	Inne monetarne instytucje finansowe					
PAF03.1.3.	Pozostałe instytucje sektora finansowego					
PAF03.1.4.	Podmioty niefinansowe					
PAF03.2.	Instrumenty dłużne					
PAF03.2.1.	Banki centralne					
PAF03.2.2.	Instytucje rządowe i samorządowe					
PAF03.2.3.	Banki					
PAF03.2.4.	Inne monetarne instytucje finansowe					
PAF03.2.4.1.	w tym: kasy					
PAF03.2.5.	Pozostałe instytucje sektora finansowego					
PAF03.2.6.	Podmioty niefinansowe					
PAF03.3.	Kredyty, pożyczki i pozostałe należności					
PAF03.3.1.	Banki					
PAF03.3.2.	Instytucje rządowe i samorządowe					
PAF03.3.3.	Inne monetarne instytucje finansowe					
PAF03.3.3.1.	w tym: kasy					
PAF03.3.4.	Pozostałe instytucje sektora finansowego					
PAF03.3.5.	Podmioty niefinansowe					
PAF03.4.	Suma					

PAF04 - Pożyczki udzielone i należności własne oraz aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności

		Cena nabycia	Wartość bilansowa aktywów bez utraty wartości	Wartość bilansowa brutto aktywów z utratą wartości	Odpis aktualizujący	Wartość bilansowa
		A.	B.	C.	D.	E.
PAF04.1.	Instrumenty dłużne					
PAF04.1.1.	Banki centralne					
PAF04.1.2.	Instytucje rządowe i samorządowe					
PAF04.1.3.	Banki					
PAF04.1.4.	Inne monetarne instytucje finansowe					
PAF04.1.4.1.	w tym: kasy					
PAF04.1.5.	Pozostałe instytucje sektora finansowego					
PAF04.1.6.	Podmioty niefinansowe					
PAF04.2.	Kredyty, pożyczki i pozostałe należności					
PAF04.2.1.	Banki					
PAF04.2.2.	Instytucje rządowe i samorządowe					
PAF04.2.3.	Inne monetarne instytucje finansowe					
PAF04.2.3.1.	w tym: kasy					
PAF04.2.4.	Pozostałe instytucje sektora finansowego					
PAF04.2.5.	Podmioty niefinansowe					
PAF04.3.	Suma					

AF01 - Aktywa finansowe w wartości bilansowej w podziale na waluty (wszystkie portfele)

		PLN	EUR	USD	CHF	Pozostałe waluty
		A.	B.	C.	D.	E.
AF01.1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bieżących					
AF01.2.	Instrumenty kapitałowe					
AF01.2.1.	Banki					
AF01.2.2.	Inne monetarne instytucje finansowe					
AF01.2.3.	Pozostałe instytucje sektora finansowego					
AF01.2.4.	Podmioty niefinansowe					
AF01.3.	Instrumenty dłużne					
AF01.3.1.	Banki centralne					
AF01.3.2.	Instytucje rządowe i samorządowe					
AF01.3.3.	Banki					
AF01.3.4.	Inne monetarne instytucje finansowe					
AF01.3.4.1.	w tym: kasy					
AF01.3.5.	Pozostałe instytucje sektora finansowego					
AF01.3.6.	Podmioty niefinansowe					
AF01.4.	Kredyty, pożyczki i pozostałe należności					
AF01.4.1.	Banki					
AF01.4.2.	Instytucje rządowe i samorządowe					
AF01.4.3.	Inne monetarne instytucje finansowe					
AF01.4.3.1.	w tym: kasy					
AF01.4.4.	Pozostałe instytucje sektora finansowego					
AF01.4.5.	Podmioty niefinansowe					
AF01.5.	Suma					

KPiPN01 - Kredyty, pożyczki i pozostałe należności (wszystkie portfele)

		Banki	Instytucje rządowe i samorządowe	Inne monetarne instytucje finansowe	w tym: kasy	Pozostałe instytucje sektora finansowego	Podmioty niefinansowe
		A.	B.	C.	D.	E.	F.
KPiPN01.1.	Kredyty i pożyczki z funduszu stabilizacyjnego						
KPiPN01.2.	Pozostałe kredyty i pożyczki						
KPiPN01.3.	Należności z tytułu lokat w bankach						
KPiPN01.4.	Należności z tytułu wniesionych kaucji						
KPiPN01.5.	Inne należności						
KPiPN01.6.	Suma						

PW01 - Instrumenty kapitałowe w podziale na produkty i podmioty (wszystkie portfele)

	Banki		Inne monetarne instytucje finansowe		Pozostale instytucje sektora finansowego		Podmioty niefinansowe	
	Wartość według ceny nabycia A.	Wartość bilansowa B.	Wartość według ceny nabycia C.	Wartość bilansowa D.	Wartość według ceny nabycia E.	Wartość bilansowa F.	Wartość według ceny nabycia G.	Wartość bilansowa H.
PW01.1.	Akcje kwotowane na aktywnym rynku							
PW01.2.	Pozostate akcje							
PW01.3.	Jednostki uczestnictwa funduszy rynku pieniężnego							
PW01.4.	Udziały w spółkach kapitałowych							
PW01.5.	Udziały i wkłady w spółdzielniach							
PW01.6.	Inne							
PW01.7.	Suma							

UWAF01 - Utrata wartości dla aktywów finansowych w podziale na portfele

	Okres bieżący							Utrata wartości narastająca
	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	
	Saldo początkowe	Wartość aktywów finansowych spisanych w ciężar odpisów aktualizujących	Utworzone odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości	Rozwiązane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości	Inne korekty	Saldo końcowe	Odzyskana wartość aktywów finansowych ujęta bezpośrednio w rachunku zysków i strat	
UWAF01.1.								
		Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży						
UWAF01.1.1.		Instrumenty kapitałowe						
UWAF01.1.2.		Instrumenty dłużne						
UWAF01.1.3.		Kredyty, pożyczki i pozostałe należności						
UWAF01.2.		Pożyczki udzielone i należności własne						
UWAF01.2.1.		Instrumenty dłużne						
UWAF01.2.2.		Kredyty, pożyczki i pozostałe należności						
UWAF01.3.		Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności						
UWAF01.3.1.		Instrumenty dłużne						
UWAF01.3.2.		Kredyty, pożyczki i pozostałe należności						
UWAF01.4.		Inne						
UWAF01.5.		Suma						
UWAF01.6.		Przychody z tytułu odsetek od aktywów finansowych z utratą wartości						

UWAF02 - Utrata wartości dla aktywów finansowych w podziale na produkty i podmioty

	Okres bieżący							Utrata wartości narastająca
	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	
	Saldo początkowe	Wartość aktywów finansowych w ciężar odpisów aktualizujących	Utworzone odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości	Rozwiązane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości	Inne korekty	Saldo końcowe	Odzykana wartość aktywów finansowych ujęta bezpośrednio w rachunku zysków i strat	H.
UWAF02.1.	Instrumenty kapitałowe							
UWAF02.1.1.	Banki							
UWAF02.1.2.	Inne monetarne instytucje finansowe							
UWAF02.1.3.	Pozostałe instytucje finansowego							
UWAF02.1.4.	Podmioty niefinansowe							
UWAF02.2.	Instrumenty dłużne							
UWAF02.2.1.	Banki centralne							
UWAF02.2.2.	Instytucje rządowe i samorządowe							
UWAF02.2.3.	Banki							
UWAF02.2.4.	Inne monetarne instytucje finansowe							
UWAF02.2.4.1.	w tym: kasy							
UWAF02.2.5.	Pozostałe instytucje finansowego							
UWAF02.2.6.	Podmioty niefinansowe							
UWAF02.3.	Kredyty, pożyczki i pozostałe należności							
UWAF02.3.1.	Banki							
UWAF02.3.2.	Instytucje rządowe i samorządowe							
UWAF02.3.3.	Inne monetarne instytucje finansowe							
UWAF02.3.3.1.	w tym: kasy							
UWAF02.3.4.	Pozostałe instytucje finansowego							
UWAF02.3.5.	Podmioty niefinansowe							
UWAF02.4.	Suma							

AT01 - Rzeczowy majątek trwały, nieruchomości inwestycyjne oraz wartości niematerialne i prawne

		Cena nabycia	wartość bilansowa
		A.	B.
AT01.1.	Rzeczowe aktywa trwale		
AT01.1.1.	wyceniane według wartości przeszacowanej		
AT01.1.2.	wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia		
AT01.2.	Nieruchomości inwestycyjne		
AT01.2.1.	wyceniane w cenie rynkowej/wartości godziwej		
AT01.2.2.	wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia		
AT01.3.	Wartości niematerialne i prawne		
AT01.3.1.	wyceniane w cenie rynkowej/wartości godziwej w przypadku wartości niematerialnych i prawnych zakwalifikowanych do inwestycji		
AT01.3.2.	wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia		
AT01.4.	Suma		

AT02 - Rzeczowy majątek trwały, nieruchomości inwestycyjne oraz wartości niematerialne i prawne będące przedmiotem leasingu finansowego

		Cena nabycia	wartość bilansowa
		A.	B.
AT02.1.	Rzeczowe aktywa trwałe		
AT02.1.1.	wyceniane według wartości przeszacowanej		
AT02.1.2.	wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia		
AT02.2.	Nieruchomości inwestycyjne		
AT02.2.1.	wyceniane w cenie rynkowej/wartości godziwej		
AT02.2.2.	wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia		
AT02.3.	Wartości niematerialne i prawne		
AT02.3.1.	wyceniane w cenie rynkowej/wartości godziwej w przypadku wartości niematerialnych i prawnych zakwalifikowanych do inwestycji		
AT02.3.2.	wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia		
AT02.4.	Suma		

ZF02 - Zobowiązania finansowe w wartości bilansowej w podziale na waluty (wszystkie portfele)

	PLN		EUR		USD		CHF		Pozostałe waluty		
	A.		B.		C.		D.		E.		
ZF02.1.	Zobowiązania z tytułu krótkiej sprzedaży										
ZF02.1.1.	Banki										
ZF02.1.2.	Pozostałe instytucje sektora finansowego										
ZF02.1.3.	Inne										
ZF02.2.	Zobowiązania z tytułu depozytów										
ZF02.2.1.	Inne monetarne instytucje finansowe										
ZF02.2.1.1.	w tym: kasy										
ZF02.2.2.	Inne										
ZF02.3.	Zobowiązania z tytułu własnej emisji										
ZF02.3.1.	Banki										
ZF02.3.2.	Instytucje rządowe i samorządowe										
ZF02.3.3.	Inne monetarne instytucje finansowe										
ZF02.3.3.1.	w tym: kasy										
ZF02.3.4.	Pozostałe instytucje sektora finansowego										
ZF02.3.5.	Podmioty niefinansowe										
ZF02.4.	Pozostałe zobowiązania										
ZF02.4.1.	Banki centralne										
ZF02.4.2.	Instytucje rządowe i samorządowe										
ZF02.4.3.	Banki										
ZF02.4.3.1.	w tym: kasy										
ZF02.4.4.	Inne monetarne instytucje finansowe										
ZF02.4.5.	Pozostałe instytucje sektora finansowego										
ZF02.4.6.	Inne										
ZF02.5.	Suma										

R01 - Rezerwy

	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Rezerwy na świadczenia pracownicze		Rezerwy na sprawy sporne	Rezerwy na zobowiązania warunkowe	Pozostałe rezerwy	Suma
		Świadczenia emerytalne	Inne świadczenia pracownicze				
	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.
R01.1.							
	Bilans otwarcia						
R01.1.1.	Zwiększenia						
R01.1.2.	Wykorzystanie						
R01.1.3.	Rozwiązanie						
R01.1.4.	Inne zmiany wartości						
R01.2.	Bilans zamknięcia (wartość bilansowa na koniec okresu)						

FS01 - Fundusz stabilizacyjny

	Wnoszone przez kasy środki/ zwrócone kasom środki	Zysk Kasy Krajowej	Inne	Odpis aktualizujący	Suma (wartość bilansowa)
FS01.1.	Bilans otwarcia				
FS01.1.1.	Zwiększenia				
FS01.1.2.	Zwrot z tytułu ustania członkostwa (-)				
FS01.1.3.	Pomniejszenia ustawowe (-)				
FS01.1.4.	Darowizny i umorzenia (-)				
FS01.1.5.	Wpłaty na BFG (-)				
FS01.1.6.	Utworzone odpisy(-)				
FS01.1.7.	Inne pomniejszenia (-)				
FS01.2.	Bilans zamknięcia				

FS02 - Informacja uzupełniająca - wykorzystanie środków funduszu stabilizacyjnego

	Wartość bilansowa brutto	Odpis aktualizujący	Wartość bilansowa netto
FS02.1.	Wartość bilansowa funduszu stabilizacyjnego na koniec okresu sprawozdawczego		
FS02.2.	Wykorzystanie środków funduszu stabilizacyjnego według stanu na koniec okresu sprawozdawczego, w tym:		
FS02.2.1.	aktywa finansowe z tytułu udzielonych kasom kredytów i pożyczek		
FS02.2.2.	aktywa finansowe z tytułu udzielonych zobowiązań podporządkowanych		
FS02.2.3.	aktywa finansowe z tytułu papierów wartościowych emitowanych przez Skarb Państwa		
FS02.2.4.	aktywa finansowe z tytułu papierów wartościowych emitowanych przez Narodowy Bank Polski		
FS02.2.5.	aktywa finansowe z tytułu papierów wartościowych poręczanych lub gwarantowanych przez Skarb Państwa		
FS02.2.6.	aktywa finansowe z tytułu papierów wartościowych poręczanych lub gwarantowanych przez Narodowy Bank Polski		
FS02.2.7.	aktywa finansowe z tytułu jednostek uczestnictwa funduszy rynku pieniężnego		
FS02.2.8.	aktywa finansowe z tytułu zaangażowania kapitałowego		
FS02.3.	Wolne środki funduszu stabilizacyjnego do wykorzystania - różnica pomiędzy wartością z pkt 1 i z pkt 2		

FS03 - Fundusz stabilizacyjny - dane analityczne w podziale na kasy

Lista kas		Zwiększenia w ciągu okresu			Zmniejszenia w ciągu okresu		
		Środki wnoszone przez kasy	Udzielona pomoc	Rozwiązanie odpisów aktualizujących	Środki zwrócone kasom	Zwrot pomocy	Utworzone odpisy aktualizujące
		A.	B.	C.	D.	E.	F.
FS03.1.	Lista kas						
FS03.1.1.	(numer kasy)						
FS03.1.2.							
FS03.1.3.							
FS03.1.4.							
FS03.1.5.							
FS03.1.6.							
FS03.1.7.							
FS03.1.8.							
FS03.1.9.							
FS03.1.10.							
FS03.1.11.							
FS03.1.12.							
FS03.1.13.							
FS03.1.14.							
FS03.1.15.							
FS03.1.16.							
FS03.1.17.							
FS03.1.18.							
FS03.1.19.							
FS03.1.20.							
FS03.1.21.							
FS03.1.22.							
FS03.1.23.							
FS03.1.24.							
FS03.1.25.							
FS03.1.26.							
FS03.1.27.							
FS03.1.28.							
FS03.1.29.							
FS03.1.30.							
FS03.1.31.							
FS03.1.32.							
FS03.1.33.							
FS03.1.34.							
FS03.1.35.							
FS03.1.36.							
FS03.1.37.							
FS03.1.38.							
FS03.1.39.							
FS03.1.40.							
FS03.1.41.							
FS03.1.42.							
FS03.1.43.							
FS03.1.44.							
FS03.1.45.							
FS03.1.46.							
FS03.1.47.							
FS03.1.48.							
FS03.1.49.							
FS03.1.50.							
FS03.2.	Suma						

FS04 - Informacja uzupełniająca - wykorzystanie środków funduszu stabilizacyjnego -
zobowiązania pozabilansowe

		Wartość
		A.
FS04.1.	Zobowiązania pozabilansowe z tytułu funduszu stabilizacyjnego, w tym:	
FS04.1.1.	promesy kredytowe	
FS04.1.2.	przyznane, lecz niewypłacone kredyty	
FS04.1.3.	przyznane, lecz niewypłacone zaangażowanie kapitałowe	
FS04.1.4.	przyznane, lecz niewypłacone darowizny	

WGAF02 - Informacja o wartości godziwej zobowiązań finansowych

	Instrumenty finansowe w wartości godziwej ustalonej						Nierealizowane zyski i straty (w okresie) dotyczące instrumentów finansowych w wartości godziwej ustalonej						Nierealizowane zyski i straty (skumulowane) brutto (przed opodatkowaniem) dotyczące instrumentów finansowych w wartości godziwej ustalonej																	
	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.	M.	N.	O.															
WGAF02.1	w aktywnym obrocie regulowanym						przez wyspecjalizowaną, niezależną jednostkę						na podstawie modelu wyceny instrumentu finansowego, a wprowadzone do modelu dane pochodzą z aktywnego obrotu regulowanego						na podstawie publicznie ogłoszonej, notowanej w aktywnym obrocie regulowanym ceny, nierozniącego się istotnie, podobnego instrumentu finansowego						za pomocą metod estymacji powszechnie uznanych za poprawne					
	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu																													
WGAF02.1.1.	Zobowiązania z tytułu krótkiej sprzedaży																													
WGAF02.1.2.	Depozyty																													
WGAF02.1.3.	Zobowiązania z tytułu własnej emisji																													
WGAF02.1.4.	Pozostałe zobowiązania																													
WGAF02.2.	Suma																													

PO01 - Przychody z tytułu odsetek

	Banki centralne	Instytucje rządowe i samorządowe	Banki	Inne monetarne instytucje finansowe	w tym: kasy	Pozostałe instytucje sektora finansowego	Podmioty niefinansowe	
								A.
PO01.1.	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu							
PO01.1.1.	Instrumenty dłużne							
PO01.1.2.	Kredyty, pożyczki i pozostałe należności							
PO01.1.3.	Pozostałe instrumenty finansowe							
PO01.2.	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży							
PO01.2.1.	Instrumenty dłużne, w tym:							
PO01.2.1.1.	certyfikaty depozytowe							
PO01.2.1.2.	w tym: bony skarbowe							
PO01.2.1.3.	obligacje							
PO01.2.1.4.	komercyjne weksle inwestycyjno-terminowe							
PO01.2.1.5.	inne							
PO01.2.3.	Kredyty, pożyczki i pozostałe należności, w tym:							
PO01.2.3.1.	należności z tytułu lokat							
PO01.2.3.2.	pozostałe należności							
PO01.3.	Pożyczki udzielone i należności własne							
PO01.3.1.	Instrumenty dłużne, w tym:							
PO01.3.1.1.	obligacje							
PO01.3.1.2.	komercyjne weksle inwestycyjno-terminowe							
PO01.3.1.3.	inne							
PO01.3.2.	Kredyty, pożyczki i pozostałe należności, w tym:							
PO01.3.2.1.	kredyty i pożyczki z funduszu stabilizacyjnego							
PO01.3.2.2.	pozostałe kredyty i pożyczki							
PO01.3.2.3.	należności z tytułu lokat							
PO01.3.2.4.	należności z tytułu wniesionych kaucji							
PO01.3.2.5.	pozostałe należności							
PO01.4.	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności							
PO01.4.1.	Instrumenty dłużne, w tym:							
PO01.4.1.1.	certyfikaty depozytowe							
PO01.4.1.2.	bony skarbowe							
PO01.4.1.3.	obligacje							
PO01.4.1.4.	komercyjne weksle inwestycyjno-terminowe							
PO01.4.1.5.	inne							
PO01.4.2.	Kredyty, pożyczki i pozostałe należności, w tym:							
PO01.4.2.1.	należności z tytułu lokat							
PO01.4.2.2.	pozostałe należności							
PO01.5.	Inne aktywa							
PO01.6.	Suma							

KO01 - Koszty z tytułu odsetek

	Banki centralne		Instytucje rządowe i samorządowe		Banki		Inne monetarne instytucje finansowe		w tym: kasy		Pozostałe instytucje sektora finansowego		Podmioty niefinansowe	
	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.							
KO01.1.	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu													
KO01.1.1.	Zobowiązania z tytułu krótkiej sprzedaży													
KO01.1.2.	Zobowiązania z tytułu depozytów													
KO01.1.3.	Zobowiązania z tytułu własnej emisji													
KO01.1.4.	Pozostałe zobowiązania finansowe													
KO01.2.	Zobowiązania finansowe wyceniane w wysokości skorygowanej ceny nabycia													
KO01.2.1.	Zobowiązania z tytułu depozytów, w tym:													
KO01.2.1.1.	bieżące													
KO01.2.1.2.	terminowe													
KO01.2.1.3.	umowy z przyrzeczeniem odkupu													
KO01.2.2.	Zobowiązania z tytułu własnej emisji, w tym:													
KO01.2.2.1.	certyfikaty depozytowe													
KO01.2.2.2.	obligacje													
KO01.2.2.3.	pozostałe													
KO01.2.3.	Pozostałe zobowiązania													
KO01.2.3.1.	w tym: z tytułu wkładów wpłaconych na fundusz stabilizacyjny													
KO01.3.	Suma													

ZSAF01 - Zyski i straty z tytułu aktywów finansowych

	Banki centralne			Instytucje rządowe i samorządowe			Banki			Inne monetarne instytucje finansowe			w tym: kasy			Pozostałe instytucje sektora finansowego			Podmioty niefinansowe		
	Zyski	Straty	Netto	Zyski	Straty	Netto	Zyski	Straty	Netto	Zyski	Straty	Netto	Zyski	Straty	Netto	Zyski	Straty	Netto	Zyski	Straty	Netto
	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.	M.	N.	O.	P.	R.	S.	T.	U.	V.
ZSAF01.1.	Aktywa finansowe																				
	przeznaczone do obrotu																				
ZSAF01.1.1.	Instrumenty kapitałowe																				
ZSAF01.1.2.	Instrumenty dłużne																				
ZSAF01.1.3.	Kredyty, pożyczki i pozostałe należności																				
ZSAF01.1.4.	Pozostałe instrumenty finansowe																				
ZSAF01.2.	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży																				
ZSAF01.2.1.	Instrumenty kapitałowe																				
ZSAF01.2.2.	Instrumenty dłużne																				
ZSAF01.2.3.	Kredyty, pożyczki i pozostałe należności																				
ZSAF01.3.	Pożyczki udzielone i należności własne																				
ZSAF01.3.1.	Instrumenty dłużne																				
ZSAF01.3.2.	Kredyty, pożyczki i pozostałe należności																				
ZSAF01.4.	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności																				
ZSAF01.4.1.	Instrumenty dłużne																				
ZSAF01.4.2.	Kredyty, pożyczki i pozostałe należności																				
ZSAF01.5.	Suma																				

ZSZF01 - Zyski i straty z tytułu zobowiązań finansowych

	Banki centralne			Instytucje rządowe i samorządowe			Banki			Inne monetarne instytucje finansowe			w tym: kasy			Pozostałe instytucje sektora finansowego			Podmioty niefinansowe		
	Zyski	Straty	Netto	Zyski	Straty	Netto	Zyski	Straty	Netto	Zyski	Straty	Netto	Zyski	Straty	Netto	Zyski	Straty	Netto	Zyski	Straty	Netto
A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.	M.	N.	O.	P.	R.	S.	T.	U.	V.	
ZSZF01.1.	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu																				
ZSZF01.1.1.	Zobowiązania z tytułu krótkiej sprzedaży																				
ZSZF01.1.2.	Zobowiązania z tytułu depozytów																				
ZSZF01.1.3.	Zobowiązania z tytułu własnej emisji																				
ZSZF01.1.4.	Pozostałe zobowiązania finansowe																				
ZSZF01.2.	Zobowiązania finansowe wyceniane w wysokości skorygowanej ceny nabycia																				
ZSZF01.2.1.	Zobowiązania z tytułu depozytów																				
ZSZF01.2.2.	Zobowiązania z tytułu własnej emisji																				
ZSZF01.2.3.	Pozostałe zobowiązania																				
ZSZF01.3.	Suma																				

PKIPO01 - Pozostałe przychody i koszty operacyjne

	Przychody/zyski		Koszty/straty	
	A.		B.	
PKIPO01.1.	Nieruchomości inwestycyjne			
PKIPO01.2.	Środki trwałe, środki trwałe w budowie			
PKIPO01.3.	Wartości niematerialne i prawne			
PKIPO01.4.	Odpisane należności i zobowiązania			
PKIPO01.5.	Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości/rozwiązane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości aktywów niefinansowych			
PKIPO01.6.	Utworzone rezerwy/rozwiązane rezerwy			
PKIPO01.7.	Odszkodowania i kary			
PKIPO01.8.	Darowizny			
PKIPO01.9.	Inne			
PKIPO01.10.	Suma			

KP01 - Koszty pracownicze

		Wartość
		A.
KP01.1.	Wynagrodzenia z tytułu umów o pracę	
KP01.2.	Narzuty na wynagrodzenia	
KP01.3.	Świadczenia rzeczowe, pozapłacowe składniki wynagrodzeń	
KP01.4.	Wynagrodzenia z tytułu innych umów	
KP01.5.	Inne	
KP01.6.	Suma	

KUU01 - Usługi obce

		Wartość
		A.
KUU01.1.	Koszty marketingu	
KUU01.2.	Koszty informatyczne	
KUU01.3.	Czynsze	
KUU01.4.	Usługi obce z tytułu innych umów	
KUU01.5.	Obsługa prawna	
KUU01.6.	Usługi doradcze	
KUU01.7.	Inne	
KUU01.8.	Suma	

KPiO01 - Podatki i opłaty

		Wartość
		A.
KPiO01.1.	Podatki	
KPiO01.2.	Wpłaty na rzecz Komisji Nadzoru Finansowego	
KPiO01.3.	Inne	
KPiO01.4.	Suma	

ZW02 - Zobowiązania pozabilansowe otrzymane

	Linie kredytowe		Gwarancje	Poręczenia	Zobowiązania z tytułu operacji walutowych	Zobowiązania z tytułu zawartych kontraktów kupna - sprzedaży instrumentów finansowych	Inne
	A.	B.					
ZW02.1.	Banki centralne						
ZW02.2.	Institucje rządowe i samorządowe						
ZW02.3.	Banki						
ZW02.4.	Inne						
ZW02.5.	Suma						

ZW03 - Promesy udzielenia kredytu według wartości nominalnej

		Liczba	Wartość nominalna
		A.	B.
ZW03.1.	Banki		
ZW03.2.	Inne monetarne instytucje finansowe		
ZW03.3.	w tym: kasy		
ZW03.4.	Pozostałe instytucje sektora finansowego		
ZW03.5.	Podmioty niefinansowe		
ZW03.6.	Inne		
ZW03.7.	Suma		

RNIZ01 - Informacja o składzie rady nadzorczej i zarządu

	Informacja o składzie rady nadzorczej kasy oraz zarządu kasy					
	Funkcja w radzie nadzorczej	Funkcja w zarządzie	Pesel	Nazwisko	Imiona	Zawód/wykształcenie
	A.	B.	C.	D.	E.	F.
RNIZ01.1.						
RNIZ01.2.						
RNIZ01.3.						
RNIZ01.4.						
RNIZ01.5.						
RNIZ01.6.						
RNIZ01.7.						
RNIZ01.8.						
RNIZ01.9.						
RNIZ01.10.						
RNIZ01.11.						
RNIZ01.12.						
RNIZ01.13.						
RNIZ01.14.						
RNIZ01.15.						
RNIZ01.16.						
RNIZ01.17.						
RNIZ01.18.						
RNIZ01.19.						
RNIZ01.20.						

RNIZ02 - Wynagrodzenia oraz pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze dla osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących

		Wartość
		A.
RNIZ02.1.	Wynagrodzenia oraz pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze dla osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących	
RNIZ02.1.1.	Wynagrodzenia z tytułu pełnienia funkcji w zarządzie kasy	
RNIZ02.1.2.	Pozostałe wynagrodzenia członków zarządu z tytułu pełnienia innych funkcji w kasie	
RNIZ02.2.	Wynagrodzenia z tytułu pełnienia funkcji w radzie nadzorczej	
RNIZ02.3.	Wynagrodzenia osób należących do rady nadzorczej z innych tytułów niż funkcja w radzie nadzorczej	

DBT01 - Depozyty bezterminowe w podziale na okresy wypowiedzenia

	Zobowiązania z terminem do 1 miesiąca	Zobowiązania z terminem powyżej 1 miesiąca do 2 miesięcy	Zobowiązania z terminem powyżej 2 miesięcy do 3 miesięcy	Zobowiązania z terminem powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	Zobowiązania z terminem powyżej 6 miesięcy do 1 roku	Zobowiązania z terminem powyżej 1 roku do 2 lat	Zobowiązania z terminem powyżej 2 lat do 3 lat	Zobowiązania z terminem powyżej 3 lat
	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.
DBT01.1.	Zobowiązania z tytułu depozytów							
DBT01.2.	Inne monetarne instytucje finansowe							
DBT01.3.	w tym: kasy							
DBT01.4.	Inne							
DBT01.5.	Pozostałe zobowiązania							
DBT01.6.	Banki centralne							
DBT01.7.	Instytucje rządowe i samorządowe							
DBT01.8.	Banki							
DBT01.9.	Inne monetarne instytucje finansowe							
DBT01.10.	w tym: kasy							
DBT01.11.	Pozostałe instytucje sektora finansowego							
DBT01.12.	Inne							
DBT01.13.	Suma							

RPL02 - Należności Kasy Krajowej z tytułu zgromadzonych środków z tytułu rezerwy płynnej

		Wartość A.
RPL02.2.	Aktywa Kasy Krajowej odpowiadające zobowiązaniom Kasy Krajowej z tytułu zgromadzonych środków z tytułu rezerwy płynnej	
RPL02.2.1.	Środki pieniężne	
RPL02.2.2.	Papiery wartościowe emitowane lub gwarantowane przez Skarb Państwa	
RPL02.2.3.	Papiery wartościowe emitowane przez Narodowy Bank Polski	
RPL02.2.4.	Papiery wartościowe emitowane przez rządy lub banki centralne państw należących do Organizacji Współpracy Gospodarczej i Rozwoju (OECD)	
RPL02.2.5.	Jednostki uczestnictwa funduszy rynku pieniężnego	
RPL02.2.6.	Kredyty i pożyczki płynnościowe	
RPL02.2.6.1.	w tym: udzielone kasom realizującym program postępowania naprawczego	
RPL02.2.7.	pozostałe środki	

LBA01 - Podział środków na rachunkach w bankach

Wartość bilansowa środków pieniężnych	Termin zapadalności posiadanych lokat						Pozostałe lokaty F.
	1 dzień A.	7 dni B.	miesiąc C.	3 miesiące D.	Rok E.		
LBA01.1.							
LBA01.1.1.	Środki na rachunkach w bankach						
LBA01.1.2.	(Nazwa banku)						
LBA01.1.3.							
LBA01.1.4.							
LBA01.1.5.							
LBA01.1.6.							
LBA01.1.7.							
LBA01.1.8.							
LBA01.1.9.							
LBA01.1.10.							
LBA01.1.11.							
LBA01.1.12.							
LBA01.1.13.							
LBA01.1.14.							
LBA01.1.15.							
LBA01.1.16.							
LBA01.1.17.							
LBA01.1.18.							

RO01 - Rezerwa obowiązkowa utrzymywana w Narodowym Banku Polskim

		PLN
		A.
RO01.1.	Rezerwa obowiązkowa Kasy Krajowej utrzymywana w Narodowym Banku Polskim	
RO01.2.	Zwolnienie z rezerwy obowiązkowej Kasy Krajowej	
RO01.3.	Rezerwa obowiązkowa kas utrzymywana w Narodowym Banku Polskim	
RO01.4.	Zwolnienie z rezerwy obowiązkowej kas	

FKI01 - Fundusz kredytowo-inwestycyjny

		Wartość A.
FKI01.1.	Zobowiązania z tytułu funduszu kredytowo-inwestycyjnego, w tym:	
FKI01.1.1.	zobowiązania z tytułu lokat funduszy własnych kas	
FKI01.1.2.	zobowiązania z tytułu lokat nadobowiązkowych	
FKI01.1.3.	zobowiązania z tytułu pozostałych depozytów kas	
FKI01.1.4.	zobowiązania z tytułu pożyczek Kasy Krajowej	
FKI01.2.	Aktywa z tytułu funduszu kredytowo-inwestycyjnego, w tym:	
FKI01.2.1.	Aktywa finansowe z tytułu udzielonych kasom kredytów i pożyczek	
FKI01.2.2.	Aktywa finansowe z tytułu inwestycji finansowych	
FKI01.2.3.	pozostałe środki	

WYMOGI TECHNICZNE DLA PLIKÓW ZAWIERAJĄCYCH DANE SPRAWOZDAWCZE KAS I KASY KRAJOWEJ

1. Dane sprawozdawcze są przekazywane jako plik w formacie xls lub xlsx albo ods, zwany dalej „plikiem xls/ods”, z wyjątkiem formularzy określonych w załączniku nr 3, które przekazywane są w postaci dokumentu elektronicznego w formacie xml, zwanego dalej „plikiem xml”. Szczegółowe wymagania techniczne dla plików xls/ods określa pkt 4.

2. Plik xml jest kodowany w standardzie UTF-8 i jest zgodny ze schematem xsd, udostępnionym przez Komisję na jej stronach internetowych. Na stronach internetowych Komisji udostępniana jest także wartość danych słownikowych oraz ich aktualizacja. Szczegółowe wymagania techniczne dla plików xml określa pkt 5.

3. Nazwę pliku xls/ods oraz pliku xml tworzy się według następującego wzoru:

NAZWA SPRAWOZDANIA_IDENTYFIKATOR KASY/KASY KRAJOWEJ_OZNACZENIE OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO_NUMER PLIKU_NUMER KOREKTY ,

gdzie:

- 1) nazwa sprawozdania - oznacza nazwę odpowiadającą podmiotowi przekazującemu dane (kasa albo Kasa Krajowa) oraz cyklowi sprawozdawczemu (dane sprawozdawcze miesięczne albo dane sprawozdawcze kwartalne) - zgodnie z pierwszym członem nazwy pliku wzorcowego, o którym mowa w § 11 ust. 1 rozporządzenia, zwanego dalej „plikiem wzorcowym”;
- 2) identyfikator kasy/Kasy Krajowej - oznacza symbol literowo-cyfrowy nadany danej kasie oraz Kasie Krajowej przez Komisję, używany do identyfikacji w zakresie realizacji obowiązków sprawozdawczych wynikających z rozporządzenia;
- 3) oznaczenie okresu sprawozdawczego - wskazanie okresu, którego dotyczą dane sprawozdawcze, w formacie: RRRRMM, gdzie pierwsze cztery znaki oznaczają rok, a kolejne dwa znaki oznaczają miesiąc;
- 4) numer pliku - stały, techniczny element nazwy każdego pliku: „001” dla wszystkich rodzajów plików;
- 5) numer korekty - oznacza numer kolejnej wersji pliku, przekazanej w wyniku stwierdzenia nieprawidłowości, oznaczonej trzema cyframi arabskimi w formacie: NNN, przy czym pierwszą wersję pliku oznacza się numerem 000; numeracja korekt musi być ciągła i unikalna.

4. Pliki xls/ods muszą ponadto spełniać następujące wymogi techniczne:

- 1) nie mogą zawierać:
 - a) dodatkowych nazwanych arkuszy lub arkuszy nazwanych inaczej niż w pliku wzorcowym,
 - b) jakichkolwiek dodatkowych makr, funkcji lub reguł, innych niż w pliku wzorcowym,
 - c) więcej niż jednej tabeli w danym arkuszu;
- 2) tabele w arkuszach pliku muszą zachować układ komórek określony w pliku wzorcowym i nie mogą zawierać dodatkowych wierszy lub kolumn;
- 3) komórki arkusza kalkulacyjnego, które w pliku wzorcowym mają nadaną nazwę (etykietę) inną niż standardowa nazwa literowo-cyfrowa:
 - a) mogą posiadać tylko jedną nazwę (etykietę) i musi być ona identyczna z nazwą (etykietą) danej komórki w pliku wzorcowym,
 - b) muszą mieć format danych identyczny jak określony w pliku wzorcowym,
 - c) muszą być wypełnione, o ile nie są oznaczone znakiem „x” we wzorze formularza;
- 4) w przypadku zamieszczania w arkuszach pliku danych wyrażanych w postaci ułamków dziesiętnych, miejsca dziesiętne oddzielane są przecinkiem;
- 5) dla oznaczenia odpowiednio roku, miesiąca oraz dnia, stosuje się format daty w następującym układzie znaków: RRRR-MM-DD.

5. Pliki xml muszą ponadto spełniać następujące wymogi techniczne:

- 1) muszą być zgodne z plikiem wzorcowym (schematem xsd) udostępnionym na stronie internetowej Komisji;
- 2) w przypadku zamieszczania w pliku danych wyrażanych w postaci ułamków dziesiętnych, miejsca dziesiętne oddzielane są kropką;
- 3) dopuszczalny zakres wartości dla poszczególnych pól jest zgodny z udostępnioną na stronach internetowych Komisji instrukcją dotyczącą istotnych zaangażowań kredytowych i depozytowych kasy;
- 4) dla oznaczenia odpowiednio roku, miesiąca oraz dnia, stosuje się format daty w następującym układzie znaków: RRRR-MM-DD.

WZÓR

**WNIOSEK O PRZYDZIELENIE DOSTĘPU DO SYSTEMU
TELEINFORMATYCZNEGO SŁUŻĄCEGO DO PRZEKAZYWANIA DANYCH
SPRAWOZDAWCZYCH**

1. Nazwa wnioskodawcy:

2. Cel wniosku (należy zaznaczyć właściwe pole):

PRZYDZIELENIE DOSTĘPU DO SYSTEMU TELEINFORMATYCZNEGO

AKTUALIZACJA DANYCH

(w takim przypadku wniosek wypełnia się tylko w części obejmującej dane podlegające aktualizacji)

3. Osoba odpowiedzialna za kontakty w zakresie spraw związanych z uzyskaniem przez wnioskodawcę dostępu do systemu teleinformatycznego:

Nazwisko i imię:	
Stanowisko:	
Telefon służbowy:	
E-mail służbowy do kontaktu w sprawie uzyskania przez wnioskodawcę dostępu do systemu teleinformatycznego:	

4.1. Osoba upoważniona przez wnioskodawcę do nadawania uprawnień użytkowników systemu teleinformatycznego osobom bezpośrednio odpowiedzialnym za przekazywanie danych sprawozdawczych (administrator podmiotu):

Nazwisko i imię:	
Stanowisko:	
PESEL:	
Telefon służbowy:	
E-mail służbowy :	

4.2. Druga osoba upoważniona przez wnioskodawcę do wykonywania funkcji administratora podmiotu (wskazywana fakultatywnie):

Nazwisko i imię:	
Stanowisko:	
PESEL:	
Telefon służbowy:	
E-mail służbowy:	

5. Wskazanie adresu poczty elektronicznej, na który będą przekazywane informacje, o których mowa w § 13 rozporządzenia:

Adres poczty elektronicznej, na który będą przekazywane informacje, o których mowa w § 13 rozporządzenia:	
---	--

Podpisy osób reprezentujących wnioskodawcę
wraz z datą ich złożenia oraz wskazaniem pełnego
brzmienia imion i nazwisk oraz stanowisk:

Załączony dokument potwierdzający prawidłowość
reprezentacji wnioskodawcy: