Warszawa, dnia 12 sierpnia 2025 r.

Poz. 1108

# OBWIESZCZENIE MINISTRA FINANSÓW[1)]

z dnia 10 lipca 2025 r.

**w sprawie ogłoszenia jednolitego tekstu rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie sprawozdań spółdzielczych kas oszczędnościowo-kredytowych oraz Krajowej Spółdzielczej Kasy Oszczędnościowo-Kredytowej**

1. Na podstawie art. 16 ust. 3 ustawy z dnia 20 lipca 2000 r. o ogłaszaniu aktów normatywnych i niektórych innych aktów prawnych (Dz. U. z 2019 r. poz. 1461) ogłasza się w załączniku do niniejszego obwieszczenia jednolity tekst rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 28 czerwca 2017 r. w sprawie sprawozdań spółdzielczych kas oszczędnościowo-kredytowych oraz Krajowej Spółdzielczej Kasy Oszczędnościowo-Kredytowej (Dz. U. poz. 1455), z uwzględnieniem zmian wprowadzonych:

1) rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 19 grudnia 2023 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie sprawozdań spółdzielczych kas oszczędnościowo-kredytowych oraz Krajowej Spółdzielczej Kasy Oszczędnościowo-Kredytowej (Dz. U. poz. 2786);

2) rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 kwietnia 2025 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie sprawozdań spółdzielczych kas oszczędnościowo-kredytowych oraz Krajowej Spółdzielczej Kasy Oszczędnościowo-Kredytowej (Dz. U. poz. 509).

2. Podany w załączniku do niniejszego obwieszczenia tekst jednolity rozporządzenia nie obejmuje:

1) § 2 i § 3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 grudnia 2023 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie sprawozdań spółdzielczych kas oszczędnościowo-kredytowych oraz Krajowej Spółdzielczej Kasy Oszczędnościowo-Kredytowej (Dz. U. poz. 2786), które stanowią:

„§ 2. 1. Przepisy rozporządzenia zmienianego w § 1 w brzmieniu nadanym niniejszym rozporządzeniem stosuje się po raz pierwszy do danych sprawozdawczych przekazywanych przez spółdzielcze kasy oszczędnościowo-kredytowe i Krajową Spółdzielczą Kasę Oszczędnościowo-Kredytową:

1) za styczeń 2024 r. – w przypadku danych sprawozdawczych przekazywanych miesięcznie;

2) za I kwartał 2024 r. – w przypadku danych sprawozdawczych przekazywanych kwartalnie.

2. Dane sprawozdawcze przekazywane przez spółdzielcze kasy oszczędnościowo-kredytowe i Krajową Spółdzielczą Kasę Oszczędnościowo-Kredytową za okresy wcześniejsze niż określone w ust. 1 są sporządzane i przekazywane na zasadach dotychczasowych.

§ 3. Rozporządzenie wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.”;

2) § 2 i § 3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 kwietnia 2025 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie sprawozdań spółdzielczych kas oszczędnościowo-kredytowych oraz Krajowej Spółdzielczej Kasy Oszczędnościowo-Kredytowej (Dz. U. poz. 509), które stanowią:

„§ 2. 1. Przepisy rozporządzenia zmienianego w § 1, w brzmieniu nadanym niniejszym rozporządzeniem, stosuje się po raz pierwszy do danych sprawozdawczych przekazywanych przez spółdzielcze kasy oszczędnościowo-kredytowe:

1) za kwiecień 2025 r. – w przypadku danych sprawozdawczych przekazywanych miesięcznie;

2) za II kwartał 2025 r. – w przypadku danych sprawozdawczych przekazywanych kwartalnie.

---

[1)] Minister Finansów kieruje działem administracji rządowej – instytucje finansowe, na podstawie § 1 ust. 2 pkt 3 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 18 grudnia 2023 r. w sprawie szczegółowego zakresu działania Ministra Finansów (Dz. U. poz. 2710).

2. Dane sprawozdawcze przekazywane przez spółdzielcze kasy oszczędnościowo-kredytowe za okresy wcześniejsze niż określone w ust. 1 są sporządzane i przekazywane na zasadach dotychczasowych.

§ 3. Rozporządzenie wchodzi w życie z dniem następującym po dniu ogłoszenia.”.

Minister Finansów: wz. *H. Majszczyk*

Załącznik do obwieszczenia Ministra Finansów
z dnia 10 lipca 2025 r. (Dz. U. poz. 1108)

# ROZPORZĄDZENIE
# MINISTRA ROZWOJU I FINANSÓW[1)]

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 2025 r. poz. 379, 820 i 1069) 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;
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;

---

1) Na dzień ogłoszenia obwieszczenia w Dzienniku Ustaw Rzeczypospolitej Polskiej działem administracji rządowej – instytucje finansowe kieruje Minister Finansów i Gospodarki, na podstawie § 1 ust. 2 pkt 5 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 25 lipca 2025 r. w sprawie szczegółowego zakresu działania Ministra Finansów i Gospodarki (Dz. U. poz. 997).

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;

44)[2)] wykonanych transakcji płatniczych, w podziale na dane o ich wartości i liczbie;

45)[2)] należności nieściągalnych przeniesionych na konta pozabilansowe.

**§ 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.

---

[2)] Dodany przez § 1 pkt 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 grudnia 2023 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie sprawozdań spółdzielczych kas oszczędnościowo-kredytowych oraz Krajowej Spółdzielczej Kasy Oszczędnościowo-Kredytowej (Dz. U. poz. 2786), które weszło w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

**§ 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)[3)] pkt 1–25 i 28–45 – 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 zawieszonej 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 przeterminowania;

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;

---

[3)] Ze zmianą wprowadzoną przez § 1 pkt 2 rozporządzenia, o którym mowa w odnośniku 2.

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;

48)[4)] środków zgromadzonych na rachunkach funduszu wsparcia edukacji i promocji, o którym mowa w art. 55b ustawy;

49)[4)] wykonanych w wyniku pośrednictwa Kasy Krajowej transakcji płatniczych, w tym danych o ich wartości i liczbie;

50)[4)] liczby otwartych w danym roku kalendarzowym rachunków płatniczych na rzecz krajowych instytucji płatniczych, krajowych instytucji pieniądza elektronicznego, małych instytucji płatniczych oraz biur usług płatniczych.

**§ 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 sprawozdawanych 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 sprawozdawanych z częstotliwością kwartalną.

---

4) Dodany przez § 1 pkt 3 rozporządzenia, o którym mowa w odnośniku 2.

**§ 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 2023 r. poz. 120, 295 i 1598 oraz z 2024 r. poz. 619, 1685 i 1863) 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[5),6)].

---

5) Rozporządzenie zostało ogłoszone w dniu 28 lipca 2017 r.

6) 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 utraciło 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. (Dz. U. z 2025 r. poz. 1108)

**Załącznik nr 1**

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

| 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<br>„-” – 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 | „+” – obowiązek przekazania<br>„-” – brak obowiązku przekazania | |
| 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 | - | + |

| 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<br>„-” – brak obowiązku przekazania | |
| 32. | FW02 | Struktura funduszu własnego | - | + |
| 33. | FW03 | Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych | - | + |
| 34. | FW04 | Propozycje co do sposobu podziału nadwyżki bilansowej lub pokrycia straty | - | + |
| 35. | ZPU01 | Zobowiązania pozabilansowe udzielone | - | + |
| 36. | ZPU02 | Ustanowione przez kasę zabezpieczenia majątkowe | - | + |
| 37. | ZPO01 | Zobowiązania pozabilansowe otrzymane | - | + |
| 38. | NLOK02 | Należności z tytułu lokat według wartości bilansowej w podziale na waluty oraz według podmiotów | + | + |
| 39. | DPW01 | Papiery wartościowe według wartości bilansowej w podziale na waluty oraz według produktów i podmiotów | - | + |
| 40. | DPW02 | Instrumenty kapitałowe i dłużne papiery wartościowe - informacja o utracie wartości | - | + |
| 41. | DPW03 | Dłużne papiery wartościowe w podziale na podmioty oraz według produktów | + | + |
| 42. | DPW04 | Instrumenty kapitałowe w podziale na podmioty oraz według produktów | - | + |
| 43. | DPW05 | Inwestycje w udziały, akcje i wkłady w innych podmiotach | - | + |
| 44. | DPW06 | Dłużne papiery wartościowe według wartości bilansowej w podziale na terminy zapadalności oraz według produktów | - | + |
| 45. | DPW07 | Dłużne papiery wartościowe według wartości bilansowej w podziale na terminy zapadalności oraz według podmiotów | - | + |
| 46. | 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 | + | + |

| 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<br>„-” – brak obowiązku przekazania | |
| 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 | + | + |
| 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 2023 r. poz. 120, 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 2023 r. poz. 120, 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<br>„-” – 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) |
| L.p. | Symbol formularza | Tytuł formularza | „+” – obowiązek przekazania<br>„-” – brak obowiązku przekazania | |
| 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 | „+” – obowiązek przekazania<br>„-” – brak obowiązku przekazania | |
| 78. | ZF09 | Zobowiązania z tytułu zabezpieczeń pieniężnych oraz z tytułu oszczędności według wartości bilansowej w podziale na terminy wymagalności oraz według rodzaju | - | + |
| 79. | ZFW01 | Zobowiązania zaliczane do funduszy własnych za zgodą Komisji | - | + |
| 80. | ZWE01 | Zobowiązania z tytułu własnej emisji w podziale na produkty oraz według terminów pierwotnych | - | + |
| 81. | ZWE02 | Zobowiązania z tytułu własnej emisji w podziale na produkty oraz według terminów wymagalności | - | + |
| 82. | PUK01 | Promesy udzielenia kredytu według wartości nominalnej | - | + |
| 83. | PO01 | Przychody z tytułu odsetek według rodzaju instrumentu finansowego | + | + |
| 84. | PO02 | Przychody z tytułu odsetek według produktów | + | + |
| 85. | KO01 | Koszty odsetek | + | + |
| 86. | PIK01 | Pozostałe przychody i koszty operacyjne | - | + |
| 87. | PIK02 | Koszty pracownicze | - | + |
| 88. | PIK03 | Koszty działania kasy | - | + |
| 89. | PIK04 | Wynik operacji nadzwyczajnych | - | + |
| 90. | PIK05 | Podatek dochodowy od osób prawnych - struktura podatku dochodowego od osób prawnych | - | + |
| 91. | PIK06 | Przychody i koszty z tytułu opłat i prowizji | - | + |
| 92. | PIK07 | Zyski i straty z tytułu zobowiązań finansowych | - | + |
| 93. | PIK08 | Zyski i straty z tytułu aktywów finansowych | - | + |
| 94. | PIK09 | Przychody i koszty od środków pomocowych | - | + |

| 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<br>„-” – brak obowiązku przekazania | |
| 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 | „+” – obowiązek przekazania<br>„-” – brak obowiązku przekazania | |
| 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 | - | + |
| 112A.[7)] | UP01 | Usługa przekazu pieniężnego | - | + |
| 112B.[7)] | UP02 | Realizacja przyjętych i przekazanych zleceń rozliczeń finansowych na rzecz członków innej kasy według rodzaju | - | + |
| 112C.[7)] | FSIZ02 | Fundusz wsparcia edukacji i promocji | - | + |
| 112D.[7)] | NPP01 | Należności przeniesione na konta pozabilansowe | - | + |
| **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 | + | + |

[7)] Dodana przez § 1 pkt 4 rozporządzenia, o którym mowa w odnośniku 2.

**Załącznik nr 2**

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

| 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<br>„-” – brak obowiązku przekazania | |
| 1. | DO02 | Dane ogólne | + | + |
| 2. | BA02 | Bilans – aktywa | + | + |
| 3. | BP02 | Bilans – pasywa | + | + |
| 4. | RZS02 | Rachunek zysków i strat | + | + |
| 5. | FWW01 | Fundusze własne | + | + |
| 6. | WK01 | Wymóg kapitałowy z tytułu ryzyka kredytowego | + | + |
| 7. | WK02 | Wymóg kapitałowy z tytułu ryzyka walutowego | + | + |
| 8. | WK03 | Wymóg kapitałowy z tytułu ryzyka operacyjnego | + | + |
| 9. | GAP01 | Gotówka i inne aktywa pieniężne | + | + |
| 10. | AF01 | Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy | + | + |
| 11. | AF02 | Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu | + | + |
| 12. | AF03 | Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży | + | + |
| 13. | AF04 | Kredyty i pożyczki oraz inne należności | + | + |
| 14. | AF05 | Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności | + | + |
| 15. | ZF02 | Zobowiązania finansowe w wartości bilansowej | + | + |

| 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<br>„-” – brak obowiązku przekazania | |
| 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 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 2023 r. poz. 120, 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 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 2023 r. poz. 120, z późn. zm.)[2] oraz według produktów | + | + |

[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 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<br>„-” – brak obowiązku przekazania | |
| 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 | - | + |
| 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 | + | + |

| 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<br>„-” – brak obowiązku przekazania | |
| 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 | - | + |
| 47. | PKZ02 | Przekroczenie koncentracji zaangażowań | - | + |
| 48. | FS01 | Aktywa z tytułu wpłat na fundusz stabilizacyjny | - | + |

**Załącznik nr 3**[8)]

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** | |
| DO02.14.A. | **Liczba udziałów inwestorskich** | |
| DO02.14.A.1. | **Liczba w pełni opłaconych udziałów inwestorskich** | |
| DO02.14.A.2. | **Liczba nie w pełni opłaconych udziałów inwestorskich** | |
| 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** | |

8) Ze zmianami wprowadzonymi przez § 1 pkt 5 rozporządzenia, o którym mowa w odnośniku 2, oraz przez § 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 kwietnia 2025 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie sprawozdań spółdzielczych kas oszczędnościowo-kredytowych oraz Krajowej Spółdzielczej Kasy Oszczędnościowo-Kredytowej (Dz. U. poz. 509), które weszło w życie z dniem 19 kwietnia 2025 r.

**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. | E. | F. | G. |
| 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 (-) | |
| FWW01.1.3. | Udziały inwestorskie | |
| FWW01.1.3.1. | udziały zadeklarowane | |
| FWW01.1.3.2. | 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 2024 r. poz. 1034, 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 2023 r. poz. 120, z późn. zm.) lub powiązanych z Kasą Krajową w rozumieniu ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Prawo bankowe (Dz. U. z 2024 r. poz. 1646, 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.** | **F.** |
| 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. | **Przepływy 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. | **Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej** | |
| RPP02.5. | **Przepływy 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. | **Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej** | |
| RPP02.7. | **Przepływy 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. | **Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej** | |
| RPP02.9. | **Przepływy 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 utraty wartości | Umorzenie i odpisy z tytułu utraty 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 | | Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów) | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Inne środki trwałe | Środki trwałe w budowie | Suma |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | **A.** | **B.** | **C.** | **D.** | **E.** | **F.** | **G.** |
| 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 trwałe używane przez kasę

| **Pozostałe aktywa trwałe używane przez kasę** | | Wartość bilansowa |
|---|---|---|
| | | **A.** |
| ST02.1. | Wartość gruntów użytkowanych wieczyście | |
| ST02.2. | Środki trwałe nieamortyzowane, w tym: | |
| ST02.2.1. | będące przedmiotem leasingu operacyjnego | |
| ST02.2.2. | grunty (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 - nieamortyzowane wartości niematerialne i prawne

| | | Wartość bilansowa |
|---|---|---|
| | | **A.** |
| WNIP02.1. | Nieamortyzowane 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 publicznoprawnych | |
| 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 | | | |
| ZF02.1.7. | 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 | | | |
| ZF02.3.10.1. | w tym rachunki powiernicze | | | |
| ZF02.4. | **Suma** | | | |

RE01 - Rezerwy

| | Rezerwy | Rezerwy na emerytury i inne świadczenia pracownicze (również dla byłych pracowników) | | Rezerwy na restrukturyzację | Rezerwy na sprawy sporne (w tym podatkowe) | Rezerwy na zobowiązania pozabilansowe (finansowe i gwarancyjne) | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | Pozostałe rezerwy | Suma |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Świadczenia emerytalne w tym odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe | Inne świadczenia pracownicze | | | | | | |
| | | **A.** | **B.** | **C.** | **D.** | **E.** | **F.** | **G.** | **H.** |
| RE01.1. | **Bilans otwarcia** | | | | | | | | |
| RE01.2. | Zwiększenia | | | | | | | | |
| RE01.3. | Wykorzystanie | | | | | | | | |
| RE01.4. | Rozwiązanie | | | | | | | | |
| RE01.5. | Wzrost wartości rezerw na inne umowy rodzące obciążenia w wyniku dyskontowania (w tym na skutek zmiany stopy dyskonta) | | | | | | | | |
| RE01.6. | Inne zmiany wartości | | | | | | | | |
| RE01.7. | **Bilans zamknięcia** | | | | | | | | |

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 | |
| FW04.1.6.1. | w tym: podział nadwyżki dla inwestorów | |

ZPU01 - Zobowiązania pozabilansowe udzielone

| | | Linie kredytowe | | | Poręczenia | | | Inne | | | Zobowiązania z tytułu operacji walutowych | Zobowiązania z tytułu zawartych kontraktów kupna - sprzedaży instrumentów finansowych | Zobowiązania z tytułu udzielonych zabezpieczeń |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Zobowiązania nieobjęte rezerwami | Zobowiązania objęte rezerwami | Utworzone rezerwy | Zobowiązania nieobjęte rezerwami | Zobowiązania objęte rezerwami | Utworzone rezerwy | Zobowiązania nieobjęte rezerwami | Zobowiązania objęte rezerwami | Utworzone rezerwy | | | |
| | | A. | B. | C. | D. | E. | F. | G. | H. | I. | J. | K. | L. |
| ZPU01.1. | Duże przedsiębiorstwa | | | | | | | | | | | | |
| ZPU01.2. | MSP | | | | | | | | | | | | |
| ZPU01.3. | Przedsiębiorcy indywidualni | | | | | | | | | | | | |
| ZPU01.4. | Osoby prywatne | | | | | | | | | | | | |
| ZPU01.5. | Rolnicy indywidualni | | | | | | | | | | | | |
| ZPU01.6. | Instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych | | | | | | | | | | | | |
| ZPU01.7. | Inne | | | | | | | | | | | | |
| ZPU01.8. | Suma | | | | | | | | | | | | |

ZPU02 - Ustanowione przez kasę zabezpieczenia majątkowe

| **Ustanowione przez kasę zabezpieczenia majątkowe** | | **Wartość** |
|---|---|---|
| ZPU02.1. | **Ustanowione przez kasę zabezpieczenia majątkowe** | |
| ZPU02.2. | Środki 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 | | | | | | | |

NLOK02 - Należności z tytułu lokat według wartości bilansowej w podziale na waluty oraz według podmiotów

| | | PLN | | | | | | | | EUR | | | | | | USD | | | | | | CHF | | | | | | Pozostałe waluty | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Lokaty jednodniowe | Lokaty tygodniowe | Lokaty jednomiesięczne | Lokaty dwumiesięczne | Lokaty trzymiesięczne | Lokaty sześciomiesięczne | Lokaty roczne | Inne lokaty | Lokaty jednodniowe | Lokaty tygodniowe | Lokaty jednomiesięczne | Lokaty trzymiesięczne | Lokaty roczne | Inne lokaty | Lokaty jednodniowe | Lokaty tygodniowe | Lokaty jednomiesięczne | Lokaty trzymiesięczne | Lokaty roczne | Inne lokaty | Lokaty jednodniowe | Lokaty tygodniowe | Lokaty jednomiesięczne | Lokaty trzymiesięczne | Lokaty roczne | Inne lokaty | Lokaty jednodniowe | Lokaty tygodniowe | Lokaty jednomiesięczne | Lokaty trzymiesięczne | Lokaty roczne | Inne lokaty |
| | | A. | B. | C. | D. | E. | F. | G. | H. | I. | J. | K. | L. | Ł. | M. | N. | O. | P. | R. | S. | T. | U. | W. | Z. | AA. | AB. | AC. | AD. | AE. | AF. | AG. | AH. | AI. |
| NLOK02.1. | Banki | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NLOK02.2. | Kasa Krajowa | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NLOK02.3. | Inne podmioty za zgodą Komisji | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NLOK02.4. | **Suma** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

DPW01 - Papiery wartościowe według wartości bilansowej w podziale na waluty oraz według produktów i podmiotów

| | | PLN | | | | | | | EUR | | | | | | | USD | | | | | | | CHF | | | | | | | Pozostałe waluty | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Banki centralne | Instytucje rządowe i samorządowe | Banki | Inne monetarne instytucje finansowe | Kasa Krajowa | Pozostałe instytucje sektora finansowego | Duże przedsiębiorstwa i MSP | Banki centralne | Instytucje rządowe i samorządowe | Banki | Inne monetarne instytucje finansowe | Kasa Krajowa | Pozostałe instytucje sektora finansowego | Duże przedsiębiorstwa i MSP | Banki centralne | Instytucje rządowe i samorządowe | Banki | Inne monetarne instytucje finansowe | Kasa Krajowa | Pozostałe instytucje sektora finansowego | Duże przedsiębiorstwa i MSP | Banki centralne | Instytucje rządowe i samorządowe | Banki | Inne monetarne instytucje finansowe | Kasa Krajowa | Pozostałe instytucje sektora finansowego | Duże przedsiębiorstwa i MSP | Banki centralne | Instytucje rządowe i samorządowe | Banki | Inne monetarne instytucje finansowe | Kasa Krajowa | Pozostałe instytucje sektora finansowego | Duże przedsiębiorstwa i MSP |
| | | A. | B. | C. | D. | E. | F. | G. | H | I. | J. | K | L. | M | N | O | P | R | S | T | U | V | W. | X. | Y. | Z. | AA. | AB. | AC. | AD. | AE. | AF. | AG. | AH. | AI. | AJ. |
| DPW01.1. | Dłużne papiery wartościowe | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| DPW01.1.1. | Bony skarbowe | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| DPW01.1.2. | Obligacje | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| DPW01.1.3. | Inne | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| DPW01.2. | Instrumenty kapitałowe | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| DPW01.3. | Suma | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | nieprzeterminowane | ≤ 90 dni | > 90 dni ≤ 180 dni | > 180 dni ≤ 1 roku | > 1 roku | | | | |
| | | A. | B. | C. | D. | E. | F. | G. | H. | I. |
| DPW02.1. | **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 monetarne instytucje finansowe** | | **Kasa Krajowa** | | **Pozostałe instytucje sektora finansowego** | | **Duże przedsiębiorstwa i MSP** | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Wartość według ceny nabycia | Wartość bilansowa | Wartość według ceny nabycia | Wartość bilansowa | Wartość według ceny nabycia | Wartość bilansowa | Wartość według ceny nabycia | Wartość bilansowa | Wartość według ceny nabycia | Wartość bilansowa | Wartość według ceny nabycia | Wartość bilansowa | Wartość według ceny nabycia | Wartość bilansowa |
| | | A. | B. | C. | D. | E. | F. | G. | H. | I. | J. | K. | L. | M. | N. |
| DPW03.1. | Bony skarbowe | | | | | | | | | | | | | | |
| DPW03.2. | Obligacje | | | | | | | | | | | | | | |
| DPW03.3. | Inne | | | | | | | | | | | | | | |
| DPW03.3.1. | w tym: dłużne papiery wartościowe ujęte w bilansie w wyniku sprzedaży wierzytelności | | | | | | | | | | | | | | |
| DPW03.4. | Suma | | | | | | | | | | | | | | |

## DPW04 - Instrumenty kapitałowe w podziale na podmioty oraz według produktów

| | | **Banki** | | **Inne monetarne instytucje finansowe** | | **Pozostałe instytucje sektora finansowego** | | **Duże przedsiębiorstwa i MSP** | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Wartość według ceny nabycia | Wartość bilansowa | Wartość według ceny nabycia | Wartość bilansowa | Wartość według ceny nabycia | Wartość bilansowa | Wartość według ceny nabycia | Wartość bilansowa |
| | | A. | B. | C. | D. | E. | F. | G. | H. |
| DPW04.1. | Instrumenty kapitałowe jednostek kontrolowanych przez kasę | | | | | | | | |
| DPW04.1.1. | Akcje kwotowane na aktywnym rynku | | | | | | | | |
| DPW04.1.2. | Pozostałe akcje | | | | | | | | |
| DPW04.1.3. | udziały | | | | | | | | |
| DPW04.1.4. | inne przedsięwzięcia | | | | | | | | |
| DPW04.2. | Instrumenty kapitałowe jednostek, na które kasa wywiera znaczący wpływ, w rozumieniu art. 3 ust 1 pkt 36 ustawy o rachunkowości, | | | | | | | | |
| DPW04.2.1. | Akcje kwotowane na aktywnym rynku | | | | | | | | |
| DPW04.2.2. | Pozostałe akcje | | | | | | | | |
| DPW04.2.3. | Jednostki uczestnictwa funduszy rynku pieniężnego | | | | | | | | |
| DPW04.2.4. | udziały | | | | | | | | |
| DPW04.2.5. | inne przedsięwzięcia | | | | | | | | |
| DPW04.3. | Pozostałe instrumenty kapitałowe | | | | | | | | |
| DPW04.3.1. | Akcje kwotowane na aktywnym rynku | | | | | | | | |
| DPW04.3.2. | Pozostałe akcje | | | | | | | | |
| DPW04.3.3. | Jednostki uczestnictwa funduszy rynku pieniężnego | | | | | | | | |
| DPW04.3.4. | udziały | | | | | | | | |
| DPW04.3.5. | inne przedsięwzięcia | | | | | | | | |
| DPW04.4. | Suma | | | | | | | | |

## DPW05 - Inwestycje w udziały, akcje i wkłady w innych podmiotach

| | Nazwa podmiotu | REGON | Cena nabycia inwestycji | Wartość bilansowa | Udział w kapitale % | Udział w głosach na Walnym % | Data sprawozdawcza | Fundusze własne | Wartość bilansowa aktywów netto podmiotu kontrolowanego | Wartość godziwa aktywów netto podmiotu kontrolowanego | Przychody z tytułu dywidend | Wartość rynkowa |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | A. | B. | C. | D. | E. | F. | G. | H. | I. | J. | K. | L. |
| DPW05.1. | | | | | | | | | | | | |
| DPW05.2. | | | | | | | | | | | | |
| DPW05.3. | | | | | | | | | | | | |
| DPW05.4. | | | | | | | | | | | | |
| DPW05.5. | | | | | | | | | | | | |
| DPW05.6. | | | | | | | | | | | | |
| DPW05.7. | | | | | | | | | | | | |
| DPW05.8. | | | | | | | | | | | | |
| DPW05.9. | | | | | | | | | | | | |
| DPW05.10. | | | | | | | | | | | | |
| DPW05.11. | | | | | | | | | | | | |
| DPW05.12. | | | | | | | | | | | | |
| DPW05.13. | | | | | | | | | | | | |
| DPW05.14. | | | | | | | | | | | | |
| DPW05.15. | | | | | | | | | | | | |
| DPW05.16. | | | | | | | | | | | | |
| DPW05.17. | | | | | | | | | | | | |
| DPW05.18. | | | | | | | | | | | | |
| DPW05.19. | | | | | | | | | | | | |
| DPW05.20. | | | | | | | | | | | | |
| DPW05.21. | | | | | | | | | | | | |
| DPW05.22. | | | | | | | | | | | | |
| DPW05.23. | | | | | | | | | | | | |
| DPW05.24. | | | | | | | | | | | | |
| DPW05.25. | | | | | | | | | | | | |
| DPW05.26. | | | | | | | | | | | | |
| DPW05.27. | | | | | | | | | | | | |
| DPW05.28. | | | | | | | | | | | | |
| DPW05.29. | | | | | | | | | | | | |
| DPW05.30. | | | | | | | | | | | | |
| DPW05.31. | 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. | G. |
| DPW07.1. | Banki centralne | | | | | | | |
| DPW07.2. | Instytucje 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** | | | | | | | |

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

| | | Zabezpieczone hipoteką | | | Zabezpieczone lokatą | | | Zabezpieczone gwarancją, poręczeniem, w tym poręczeniem wekslowym | | | Zabezpieczone papierami wartościowymi | | | Zabezpieczone zastawem rejestrowym na rzeczach ruchomych | | | Zabezpieczone innymi rodzajami zabezpieczeń | | | Niezabezpieczone | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Wartość bilansowa brutto | Odpis aktualizujący | Wartość bilansowa | Wartość bilansowa brutto | Odpis aktualizujący | Wartość bilansowa | Wartość bilansowa brutto | Odpis aktualizujący | Wartość bilansowa | Wartość bilansowa brutto | Odpis aktualizujący | Wartość bilansowa | Wartość bilansowa brutto | Odpis aktualizujący | Wartość bilansowa | Wartość bilansowa brutto | Odpis aktualizujący | Wartość bilansowa | Wartość bilansowa brutto | Odpis aktualizujący | Wartość bilansowa |
| | | A. | B. | C. | D. | E. | F. | G. | H. | I. | J. | K. | L. | M. | N. | O. | P. | R. | S. | T. | U. | V. |
| NKIP01.1. | Duże przedsiębiorstwa | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NKIP01.2. | MSP | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NKIP01.3. | Przedsiębiorcy indywidualni | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NKIP01.4. | Osoby prywatne | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NKIP01.5. | Rolnicy indywidualni | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NKIP01.6. | Instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NKIP01.7. | Inne | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NKIP01.8. | Suma | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

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

| | | Zabezpieczone hipoteką | | | Zabezpieczone lokatą | | | Zabezpieczone gwarancją lub poręczeniem | | | Zabezpieczone papierami wartościowymi | | | Zabezpieczone zastawem rejestrowym na rzeczach ruchomych | | | Zabezpieczone innymi rodzajami zabezpieczeń | | | Niezabezpieczone | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Wartość bilansowa brutto | Odpis aktualizujący | Wartość bilansowa | Wartość bilansowa brutto | Odpis aktualizujący | Wartość bilansowa | Wartość bilansowa brutto | Odpis aktualizujący | Wartość bilansowa | Wartość bilansowa brutto | Odpis aktualizujący | Wartość bilansowa | Wartość bilansowa brutto | Odpis aktualizujący | Wartość bilansowa | Wartość bilansowa brutto | Odpis aktualizujący | Wartość bilansowa | Wartość bilansowa brutto | Odpis aktualizujący | Wartość bilansowa |
| | | A. | B. | C. | D. | E. | F. | G. | H. | I. | J. | K. | L. | M. | N. | O. | P. | R. | S. | T. | U. | V. |
| NKIP02.1. | Inwestycyjne | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NKIP02.2. | Operacyjne | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NKIP02.3. | Konsumpcyjne | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NKIP02.3.1. | w tym: gotówkowe | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NKIP02.4. | W rachunku bieżącym | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NKIP02.5. | Na nieruchomości | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NKIP02.6. | Inne | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NKIP02.7. | 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 2023 r. poz. 120, 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 nieściągalności (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 nieściągalności (opóźnienie w spłacie kapitału lub odsetek przekracza 6 miesięcy i nie przekracza 12 miesięcy oraz spełniające kryteria określone w par. 2 pkt 25) | | | | Należności nieściągalne (termin spłaty został przekroczony powyżej 12 miesięcy oraz spełniające kryteria określone w par. 2 pkt 26) | | | |
| | | Wartość bilansowa brutto | Odpis aktualizujący | Wartość bilansowa | Wartość bilansowa brutto | Odpis aktualizujący | Wartość bilansowa | Wartość bilansowa brutto | Odpis aktualizujący | Wartość bilansowa | Wartość bilansowa brutto | Wartość zabezpieczenia | Odpis aktualizujący | Wartość bilansowa | Wartość bilansowa brutto | Wartość zabezpieczenia | Odpis aktualizujący | Wartość bilansowa | Wartość bilansowa brutto | Wartość zabezpieczenia | Odpis aktualizujący | Wartość bilansowa |
| | | A. | AA. | B. | C. | CC. | D. | E. | EE. | F. | G. | H. | I. | J. | K. | L. | M. | N. | O. | P. | Q. | R. |
| NKIP03.1. | Duże przedsiębiorstwa | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NKIP03.2. | MSP | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NKIP03.3. | Przedsiębiorcy indywidualni | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NKIP03.4. | Osoby prywatne | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NKIP03.5. | Rolnicy indywidualni | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NKIP03.6. | Instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NKIP03.7. | Inne | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NKIP03.8. | 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).

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 2023 r. poz. 120, z późn. zm.)[2] oraz według produktów

| | | 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 nieściągalności (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 nieściągalności (opóźnienie w spłacie kapitału lub odsetek przekracza 6 miesięcy i nie przekracza 12 miesięcy oraz spełniające kryteria określone w par. 2 pkt 25) | | | | Należności nieściągalne (termin spłaty został przekroczony powyżej 12 miesięcy oraz spełniające kryteria określone w par. 2 pkt 26) | | | |
| | | Wartość bilansowa brutto | Odpis aktualizujący | Wartość bilansowa | Wartość bilansowa brutto | Odpis aktualizujący | Wartość bilansowa | Wartość bilansowa brutto | Odpis aktualizujący | Wartość bilansowa | Wartość bilansowa brutto | Wartość zabezpieczenia | Odpis aktualizujący | Wartość bilansowa | Wartość bilansowa brutto | Wartość zabezpieczenia | Odpis aktualizujący | Wartość bilansowa | Wartość bilansowa brutto | Wartość zabezpieczenia | Odpis aktualizujący | Wartość bilansowa |
| | | A. | AA. | B. | C. | CC. | D. | E. | EE. | F. | G. | H. | I. | J. | K. | L. | M. | N. | O. | P. | Q. | R. |
| NKIP04.1. | Inwestycyjne | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NKIP04.2. | Operacyjne | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NKIP04.3. | Konsumpcyjne | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NKIP04.3.1. | w tym gotówkowe | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NKIP04.4. | W rachunku bieżącym | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NKIP04.5. | Na nieruchomości | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NKIP04.6. | Inne | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NKIP04.7. | Suma | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

[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).

NKIP05 - Kredyty i pożyczki oraz pozostałe należności, z wyłączeniem ujmowanych w wartości godziwej przez wynik finansowy, w tym do obrotu - według podmiotów

| | | Wartość brutto | | | | | | | | | Zabezpieczenia pomniejszające wartość podstawy tworzenia odpisu | Odpis aktualizujący | Wartość bilansowa |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Wartość udzielonego kredytu i pożyczki lub innych należności | Wartość pozostałego do spłaty kapitału kredytu i pożyczki lub innych należności | Nierozliczone prowizje lub opłaty | Nierozliczone koszty | Odsetki umowne | Odsetki karne lub ustawowe | Koszty windykacji | Inne | Suma | | | |
| | | A. | B, | C. | D. | E. | F. | G. | H. | I. | J. | K. | L. |
| NKIP05.1. | **Należności regularne** | | | | | | | | | | | | |
| NKIP05.1.1. | Duże przedsiębiorstwa | | | | | | | | | | | | |
| NKIP05.1.2. | MSP | | | | | | | | | | | | |
| NKIP05.1.3. | Przedsiębiorcy indywidualni | | | | | | | | | | | | |
| NKIP05.1.4. | Osoby prywatne | | | | | | | | | | | | |
| NKIP05.1.5. | Rolnicy indywidualni | | | | | | | | | | | | |
| NKIP05.1.6. | Instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych | | | | | | | | | | | | |
| NKIP05.1.7 | Inne | | | | | | | | | | | | |
| NKIP05.2. | **Należności z prawdopodobieństwem wystąpienia nieściągalności** | | | | | | | | | | | | |
| NKIP05.2.1. | Duże przedsiębiorstwa | | | | | | | | | | | | |
| NKIP05.2.2. | MSP | | | | | | | | | | | | |
| NKIP05.2.3. | Przedsiębiorcy indywidualni | | | | | | | | | | | | |
| NKIP05.2.4. | Osoby prywatne | | | | | | | | | | | | |
| NKIP05.2.5. | Rolnicy indywidualni | | | | | | | | | | | | |
| NKIP05.2.6. | Instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych | | | | | | | | | | | | |
| NKIP05.2.7. | Inne | | | | | | | | | | | | |
| NKIP05.3. | **Należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności** | | | | | | | | | | | | |
| NKIP05.3.1. | Duże przedsiębiorstwa | | | | | | | | | | | | |
| NKIP05.3.2. | MSP | | | | | | | | | | | | |
| NKIP05.3.3. | Przedsiębiorcy indywidualni | | | | | | | | | | | | |
| NKIP05.3.4. | Osoby prywatne | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| NKIP05.3.5. | Rolnicy indywidualni | | | | | | | | | | | | |
| NKIP05.3.6. | Instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych | | | | | | | | | | | | |
| NKIP05.3.7 | Inne | | | | | | | | | | | | |
| NKIP05.4. | **Należności nieściągalne** | | | | | | | | | | | | |
| NKIP05.4.1. | Duże przedsiębiorstwa | | | | | | | | | | | | |
| NKIP05.4.2. | MSP | | | | | | | | | | | | |
| NKIP05.4.3. | Przedsiębiorcy indywidualni | | | | | | | | | | | | |
| NKIP05.4.4. | Osoby prywatne | | | | | | | | | | | | |
| NKIP05.4.5. | Rolnicy indywidualni | | | | | | | | | | | | |
| NKIP05.4.6. | Instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych | | | | | | | | | | | | |
| NKIP05.4.7. | Inne | | | | | | | | | | | | |
| NKIP05.5. | **Suma** | | | | | | | | | | | | |

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 | komercyjne | środki pieniężne | gwarancje finansowe | inne zabezpieczenia |
| | | A. | B. | C. | D. | 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

| | | Należności nieściągalne, stan na początek okresu | Odpisane | Umorzone w okresie sprawozdawczym | Spłacone w okresie sprawozdawczym | Należności nieściągalne, na koniec okresu | Odsetki na koniec okresu |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | A. | B | C. | D. | E. | F. |
| NKIP08.1. | **Należności ogółem** | | | | | | |
| 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 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | A. | B. | C. | D. |
| NKIP09.1. | **Należności objęte restrukturyzacją** | | | | |
| NKIP09.1.1. | Duże przedsiębiorstwa | | | | |
| NKIP09.1.2. | MSP | | | | |
| NKIP09.1.3. | Przedsiębiorcy indywidualni | | | | |
| NKIP09.1.4. | Osoby prywatne | | | | |
| NKIP09.1.5. | Rolnicy indywidualni | | | | |
| NKIP09.1.6. | Instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych | | | | |
| NKIP09.1.7. | Inne | | | | |

NKIP10 - Należności z odroczonym terminem zapłaty oraz należności przeterminowane i należności sporne, na które nie utworzono odpisu aktualizującego oraz według podmiotów

| | | Należności regularne (opóźnienie w spłacie poniżej 3 miesięcy) | | | | | | | | | Przeterminowane powyżej 3 miesięcy do 12 miesięcy włącznie | | | | | | | | Należności nieściągalne (termin spłaty został przekroczony powyżej 12 miesięcy) | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Nieprzeterminowane | | | Przeterminowane od 1 dnia do 1 miesiąca włącznie | | | Przeterminowane powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy włącznie | | | Należności z prawdopodobieństwem wystąpienia nieściągalności (opóźnienie w spłacie kapitału lub odsetek przekracza 3 miesiące i nie przekracza 6 miesięcy) | | | | Należności o znacznym stopniu wystąpienia prawdopodobieństwa nieściągalności (opóźnienie w spłacie kapitału lub odsetek przekracza 6 miesięcy i nie przekracza 12 miesięcy) | | | | | | | |
| | | Wartość bilansowa brutto | Brakujący odpis aktualizujący | Wartość bilansowa | Wartość bilansowa brutto | Brakujący odpis aktualizujący | Wartość bilansowa | Wartość bilansowa brutto | Brakujący odpis aktualizujący | Wartość bilansowa | Wartość bilansowa brutto | Wartość zabezpieczenia | Brakujący odpis aktualizujący | Wartość bilansowa | Wartość bilansowa brutto | Wartość zabezpieczenia | Brakujący odpis aktualizujący | Wartość bilansowa | Wartość bilansowa brutto | Wartość zabezpieczenia | Brakujący odpis aktualizujący | Wartość bilansowa |
| | | A. | AA. | B. | C. | CC. | D. | E. | EE. | F. | G. | H. | I. | J. | K. | L. | M. | N. | O. | P. | Q. | R. |
| NKIP10.1. | Duże przedsiębiorstwa | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NKIP10.2. | MSP | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NKIP010.3. | Przedsiębiorcy indywidualni | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NKIP10.4. | Osoby prywatne | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NKIP10.5. | Rolnicy indywidualni | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NKIP10.6. | Instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NKIP10.7. | Inne | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NKIP10.8. | Suma | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

NKIP11 - Należności z odroczonym terminem zapłaty oraz należności przeterminowane i należności sporne, na które nie utworzono odpisu aktualizującego oraz według produktów

| | | Należności regularne (opóźnienie w spłacie poniżej 3 miesięcy) | | | | | | | | | Przeterminowane powyżej 3 miesięcy do 12 miesięcy włącznie | | | | | | | | Należności nieściągalne (termin spłaty został przekroczony powyżej 12 miesięcy) | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Nieprzeterminowane | | | Przeterminowane od 1 dnia do 1 miesiąca włącznie | | | Przeterminowane powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy włącznie | | | Należności z prawdopodobieństwem wystąpienia nieściągalności (opóźnienie w spłacie kapitału lub odsetek przekracza 3 miesiące i nie przekracza 6 miesięcy) | | | | Należności o znacznym stopniu wystąpienia prawdopodobieństwa nieściągalności (opóźnienie w spłacie kapitału lub odsetek przekracza 6 miesięcy i nie przekracza 12 miesięcy) | | | | | | | |
| | | Wartość bilansowa brutto | Brakujący odpis aktualizujący | Wartość bilansowa | Wartość bilansowa brutto | Brakujący odpis aktualizujący | Wartość bilansowa | Wartość bilansowa brutto | Brakujący odpis aktualizujący | Wartość bilansowa | Wartość bilansowa brutto | Wartość zabezpieczenia | Brakujący odpis aktualizujący | Wartość bilansowa | Wartość bilansowa brutto | Wartość zabezpieczenia | Brakujący odpis aktualizujący | Wartość bilansowa | Wartość bilansowa brutto | Wartość zabezpieczenia | Brakujący odpis aktualizujący | Wartość bilansowa |
| | | A. | AA. | B. | C. | CC. | D. | E. | EE. | F. | G. | H. | I. | J. | K. | L. | M. | N. | O. | P. | Q. | R. |
| NKIP11.1. | Inwestycyjne | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NKIP11.2. | Operacyjne | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NKIP11.3. | Konsumpcyjne | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NKIP11.3.1. | w tym gotówkowe | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NKIP11.4. | W rachunku bieżącym | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NKIP11.5. | Na nieruchomości | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NKIP11.6. | Inne | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NKIP11.7. | Suma | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

NWTZ01 - Kredyty i pożyczki oraz inne należności 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 | od 3 lat do 5 lat | od 5 lat do 10 lat | powyżej 10 lat |
| | | A. | B. | C. | D. | E. | F. | G. | H. | I. |
| NWTZ01.1. | Duże przedsiębiorstwa | | | | | | | | | |
| NWTZ01.2. | MSP | | | | | | | | | |
| NWTZ01.3. | Przedsiębiorcy indywidualni | | | | | | | | | |
| NWTZ01.4. | Osoby prywatne | | | | | | | | | |
| NWTZ01.5. | Rolnicy indywidualni | | | | | | | | | |
| NWTZ01.6. | Instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych | | | | | | | | | |
| NWTZ01.7. | Inne | | | | | | | | | |
| NWTZ01.8. | Suma | | | | | | | | | |

NWTZ02 - Kredyty i pożyczki oraz inne należności według wartości bilansowej w podziale na terminy pierwotne oraz według podmiotów

| | | Bieżące | 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 | od 3 lat do 5 lat | od 5 lat do 10 lat | powyżej 10 lat |
| | | A. | B. | C. | D. | E. | F. | G. | H. | I. |
| NWTZ02.1. | Duże przedsiębiorstwa | | | | | | | | | |
| NWTZ02.2. | MSP | | | | | | | | | |
| NWTZ02.3. | Przedsiębiorcy indywidualni | | | | | | | | | |
| NWTZ02.4. | Osoby prywatne | | | | | | | | | |
| NWTZ02.5. | Rolnicy indywidualni | | | | | | | | | |
| NWTZ02.6. | Instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych | | | | | | | | | |
| NWTZ02.7. | Inne | | | | | | | | | |
| NWTZ02.8. | Suma | | | | | | | | | |

NWTZ03 - Kredyty i pożyczki oraz pozostałe należności (wszystkie portfele) według wartości początkowej i terminów pierwotnych

| Wartość początkowa | | 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 | | od 1 roku do 2 lat | | od 2 lat do 3 lat | | od 3 lat do 5 lat | | od 5 lat do 10 lat | | powyżej 10 lat | |
| | | Ilość | Wartość | Ilość | Wartość | Ilość | Wartość | Ilość | Wartość | Ilość | Wartość | Ilość | Wartość | Ilość | Wartość | Ilość | Wartość | Ilość | Wartość | Ilość | Wartość |
| | | A. | B. | C. | D. | E. | F. | G. | H. | I. | J. | K. | L. | M. | N. | O. | P. | R. | S. | T. | U. |
| NWTZ03.1. | Suma | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NWTZ03.1.1. | do 2 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NWTZ03.1.2. | powyżej 2 tys. do 5 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NWTZ03.1.3. | powyżej 5 tys. do 10 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NWTZ03.1.4. | powyżej 10 tys. do 30 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NWTZ03.1.5. | powyżej 30 tys. do 50 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NWTZ03.1.6. | powyżej 50 tys. do 100 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NWTZ03.1.7. | powyżej 100 tys. do 500 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NWTZ03.1.8. | powyżej 500 tys. zł do 1 mln zł włącznie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NWTZ03.1.9. | powyżej 1 mln zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NWTZ03.2. | W tym restrukturyzacje | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NWTZ03.2.1. | do 2 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NWTZ03.2.2. | powyżej 2 tys. do 5 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NWTZ03.2.3. | powyżej 5 tys. do 10 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NWTZ03.2.4. | powyżej 10 tys. do 30 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NWTZ03.2.5. | powyżej 30 tys. do 50 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NWTZ03.2.6. | powyżej 50 tys. do 100 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NWTZ03.2.7. | powyżej 100 tys. do 500 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NWTZ03.2.8. | powyżej 500 tys. zł do 1 mln zł włącznie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NWTZ03.2.9. | powyżej 1 mln zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

NWTZ04 - Kredyty i pożyczki oraz pozostałe należności (wszystkie portfele) według wartości początkowej i terminów zapadalności

| Wartość początkowa | | Zapadłe | | Z terminem zapadalności | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | do 1 miesiąca | | powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy | | powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy | | powyżej 6 miesięcy 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 | | powyżej 10 lat | |
| | | Ilość | Wartość | Ilość | Wartość | Ilość | Wartość | Ilość | Wartość | Ilość | Wartość | Ilość | Wartość | Ilość | Wartość | Ilość | Wartość | Ilość | Wartość | Ilość | Wartość |
| | | A. | B. | C. | D. | E. | F. | G. | H. | I. | J. | K. | L. | M. | N. | O. | P. | R. | S. | T. | U. |
| NWTZ04.1. | Suma | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NWTZ04.1.1. | do 2 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NWTZ04.1.2. | powyżej 2 tys. do 5 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NWTZ04.1.3. | powyżej 5 tys. do 10 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NWTZ04.1.4. | powyżej 10 tys. do 30 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NWTZ04.1.5. | powyżej 30 tys. do 50 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NWTZ04.1.6. | powyżej 50 tys. do 100 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NWTZ04.1.7. | powyżej 100 tys. do 500 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NWTZ04.1.8. | powyżej 500 tys. zł do 1 mln zł włącznie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NWTZ04.1.9. | powyżej 1 mln zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NWTZ04.2. | W tym restrukturyzacje | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NWTZ04.2.1. | powyżej 2 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NWTZ04.2.2. | powyżej 2 tys. do 5 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NWTZ04.2.3. | powyżej 5 tys. do 10 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NWTZ04.2.4. | powyżej 10 tys. do 30 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NWTZ04.2.5. | powyżej 30 tys. do 50 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NWTZ04.2.6. | powyżej 50 tys. do 100 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NWTZ04.2.7. | powyżej 100 tys. do 500 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NWTZ04.2.8. | powyżej 500 tys. zł do 1 mln zł włącznie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NWTZ04.2.9. | powyżej 1 mln zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

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

| Zestawienie pozycji według długości okresu przeszacowania | | | | | Informacja uzupełniająca | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Wartość aktywów odsetkowych | w tym: portfel kredytowy | Wartość pasywów odsetkowych | Pozycja długa | Pozycja krótka |
| | | A. | B. | C. | D. | E. |
| 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 | | | | | Informacja uzupełniająca | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Wartość aktywów odsetkowych | w tym: portfel kredytowy | Wartość pasywów odsetkowych | Pozycja długa | Pozycja krótka |
| | | A. | B. | C. | D. | E. |
| RSP02.1. | Instrumenty o stopie zwrotu zarządzanej przez kasę | | | | | |
| RSP02.2. | do 1 dnia roboczego (włącznie) | | | | | |
| RSP02.3. | od 2 dni roboczych do tygodnia (włącznie) | | | | | |
| RSP02.4. | Powyżej tygodnia do 1 miesiąca (włącznie) | | | | | |
| RSP02.5. | Powyżej 1 do 3 miesięcy (włącznie) | | | | | |
| RSP02.6. | Powyżej 3 do 6 miesięcy (włącznie) | | | | | |
| RSP02.7. | Powyżej 6 miesięcy do 1 roku (włącznie) | | | | | |
| RSP02.8. | Powyżej 1 roku do 2 lat (włącznie) | | | | | |
| RSP02.9. | Powyżej 2 lat do 5 lat (włącznie) | | | | | |
| RSP02.10. | Powyżej 5 lat | | | | | |
| **RSP02.11.** | **Suma** | | | | | |

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

| | | Średnia 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 miesiąca do 6 miesięcy włącznie | | |
| RSP05.1.4. | powyżej 6 miesiąca 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 | | |

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

| | | PLN | | | | | | | EUR | | | | | | | USD | | | | | | | CHF | | | | | | | Pozostałe waluty | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Inwestycyjne | Operacyjne | Konsumpcyjne | w tym: gotówkowe | W rachunku bieżącym | Na nieruchomości | Inne | Inwestycyjne | Operacyjne | Konsumpcyjne | w tym gotówkowe | W rachunku bieżącym | Na nieruchomości | Inne | Inwestycyjne | Operacyjne | Konsumpcyjne | w tym gotówkowe | W rachunku bieżącym | Na nieruchomości | Inne | Inwestycyjne | Operacyjne | Konsumpcyjne | w tym gotówkowe | W rachunku bieżącym | Na nieruchomości | Inne | Inwestycyjne | Operacyjne | Konsumpcyjne | w tym gotówkowe | W rachunku bieżącym | Na nieruchomości | Inne |
| | | A. | B. | C. | D. | E. | F. | G. | H. | I. | J. | K. | L. | M. | N. | O. | P. | R. | S. | T. | U. | V. | W. | X. | Y. | Z. | AA. | AB. | AC. | AD. | AE. | AF. | AG. | AH. | AI. | AJ. |
| NO01.1. | Duże przedsiębiorstwa | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NO01.2. | MSP | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NO01.3. | Przedsiębiorcy indywidualni | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NO01.4. | Osoby prywatne | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NO01.5. | Rolnicy indywidualni | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NO01.6. | Instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NO01.7. | Inne | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NO01.8. | Suma | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

AF06 - Utrata wartości dla aktywów finansowych w podziale na portfele

| Utrata wartości dla aktywów finansowych w podziale na portfele | | Okres bieżący | | | | | | | Utrata wartości narastająco |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | **Saldo początkowe** | Wartość aktywów finansowych spisanych w ciężar odpisów aktualizujących | Utworzone odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości w danym okresie | Rozwiązane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości w danym okresie | Inne korekty | **Saldo końcowe** | Odzyskana wartość aktywów finansowych ujęta bezpośrednio w rachunku zysków i strat | |
| | | **A.** | **B.** | **C.** | **D.** | **E.** | **F.** | **G.** | **H.** |
| AF06.1. | **Aktywa finansowe przeznaczone do sprzedaży** | | | | | | | | |
| AF06.1.1. | Instrumenty kapitałowe | | | | | | | | |
| AF06.1.2. | Dłużne papiery wartościowe | | | | | | | | |
| AF06.1.3. | Pozostałe | | | | | | | | |
| AF06.2. | **Kredyty i pożyczki oraz inne należności** | | | | | | | | |
| AF06.2.1. | Kredyty i pożyczki | | | | | | | | |
| AF06.2.2. | Dłużne papiery wartościowe | | | | | | | | |
| AF06.2.3. | Pozostałe | | | | | | | | |
| AF06.3. | **Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności** | | | | | | | | |
| AF06.3.1. | Dłużne papiery wartościowe | | | | | | | | |
| AF06.3.2. | Pozostałe | | | | | | | | |
| AF06.4. | **Suma** | | | | | | | | |
| AF06.5. | Przychody z tytułu odsetek od aktywów finansowych z utratą wartości | | | | | | | | |

AF07 - Utrata wartości dla aktywów finansowych w podziale na produkty i podmioty

| Utrata wartości dla aktywów finansowych w podziale na produkty i podmioty | | Okres bieżący | | | | | | | Utrata wartości narastająco |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | **Saldo początkowe** | Wartość aktywów finansowych spisanych w ciężar odpisów aktualizujących | Utworzone odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości w danym okresie | Rozwiązane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości w danym okresie | Inne korekty | **Saldo końcowe** | Odzyskana wartość aktywów finansowych ujęta bezpośrednio w rachunku zysków i strat | |
| | | A. | B. | C. | D. | E. | F. | G. | H. |
| AF07.1. | **Instrumenty kapitałowe** | | | | | | | | |
| AF07.1.1. | Akcje kwotowane na aktywnym rynku | | | | | | | | |
| AF07.1.2. | Pozostałe akcje | | | | | | | | |
| AF07.1.3. | Jednostki uczestnictwa funduszy rynku pieniężnego | | | | | | | | |
| AF07.1.4. | Inne | | | | | | | | |
| AF07.2. | **Dłużne papiery wartościowe** | | | | | | | | |
| AF07.2.1. | Bony skarbowe | | | | | | | | |
| AF07.2.2. | Obligacje | | | | | | | | |
| AF07.2.3. | Inne | | | | | | | | |
| AF07.3. | **Kredyty i pożyczki oraz inne należności** | | | | | | | | |
| AF07.3.1. | Duże przedsiębiorstwa | | | | | | | | |
| AF07.3.2. | MSP | | | | | | | | |
| AF07.3.3. | Przedsiębiorcy indywidualni | | | | | | | | |
| AF07.3.4. | Osoby prywatne | | | | | | | | |
| AF07.3.5. | Rolnicy indywidualni | | | | | | | | |
| AF07.3.6. | Instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych | | | | | | | | |
| AF07.3.7. | Inne | | | | | | | | |
| AF07.4. | **Pozostałe należności** | | | | | | | | |
| AF07.4.1. | Banki | | | | | | | | |
| AF07.4.2. | Pozostałe instytucje sektora finansowego | | | | | | | | |
| AF07.4.3. | Duże przedsiębiorstwa | | | | | | | | |
| AF07.4.4. | MSP | | | | | | | | |
| AF07.4.5. | Przedsiębiorcy indywidualni | | | | | | | | |
| AF07.4.6. | Osoby prywatne | | | | | | | | |
| AF07.4.7. | Rolnicy indywidualni | | | | | | | | |
| AF07.4.8. | Instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych | | | | | | | | |
| AF07.4.9. | Inne | | | | | | | | |
| AF07.5. | **Suma** | | | | | | | | |

AF08 - Aktywa finansowe stanowiące zabezpieczenie: wyłączenia i zobowiązania finansowe powiązane z przeniesionymi aktywami finansowymi

| | | Przeniesione aktywa finansowe ujęte w całości | | | | | | Przeniesione aktywa finansowe ujęte w stopniu odpowiadającym utrzymywanemu zaangażowaniu | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Przeniesione aktywa | | | Powiązane zobowiązania | | | Pozostała wartość bilansowa pierwotnych aktywów | Wartość bilansowa aktywów nadal ujmowana (utrzymywane zaangażowanie) | Wartość bilansowa powiązanych zobowiązań |
| | | Wartość bilansowa | W tym: sekurytyzacja | W tym: umowy z udzielonym przyrzeczeniem odkupu (repo) | Wartość bilansowa | W tym: sekurytyzacja | W tym umowy z udzielonym przyrzeczeniem odkupu (repo) | | | |
| | | A. | B. | C. | D. | E. | F. | G. | H. | I. |
| AF08.1. | **Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu** | | | | | | | | | |
| AF08.1.1. | Instrumenty kapitałowe | | | | | | | | | |
| AF08.1.2. | Dłużne papiery wartościowe | | | | | | | | | |
| AF08.1.3. | Pozostałe | | | | | | | | | |
| AF08.2. | **Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy** | | | | | | | | | |
| AF08.2.1. | Instrumenty kapitałowe | | | | | | | | | |
| AF08.2.2. | Dłużne papiery wartościowe | | | | | | | | | |
| AF08.2.3. | Pozostałe | | | | | | | | | |
| AF08.3. | **Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży** | | | | | | | | | |
| AF08.3.1. | Instrumenty kapitałowe | | | | | | | | | |
| AF08.3.2. | Dłużne papiery wartościowe | | | | | | | | | |
| AF08.3.3. | Pozostałe | | | | | | | | | |
| AF08.4. | **Kredyty i pożyczki oraz inne należności** | | | | | | | | | |
| AF08.4.1. | Kredyty i pożyczki | | | | | | | | | |
| AF08.4.2. | Dłużne papiery wartościowe | | | | | | | | | |
| AF08.4.3. | Pozostałe | | | | | | | | | |
| AF08.5. | **Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności** | | | | | | | | | |
| AF08.5.1. | Dłużne papiery wartościowe | | | | | | | | | |
| AF08.5.2. | Pozostałe | | | | | | | | | |
| AF08.6. | **Suma** | | | | | | | | | |

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 | |

ZF01 - Zobowiązania finansowe według wartości bilansowej w podziale na waluty oraz według produktów i podmiotów

| | | PLN | | | | | | EUR | | | | | USD | | | | | CHF | | | | | Pozostałe waluty | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Oszczędności | Zabezpieczenia pieniężne | Kredyty i pożyczki | w tym: środki z funduszu stabilizacyjnego | Emisja własna | Inne | Oszczędności | Zabezpieczenia pieniężne | Kredyty i pożyczki | Emisja własna | Inne | Oszczędności | Zabezpieczenia pieniężne | Kredyty i pożyczki | Emisja własna | Inne | Oszczędności | Zabezpieczenia pieniężne | Kredyty i pożyczki | Emisja własna | Inne | Oszczędności | Zabezpieczenia pieniężne | Kredyty i pożyczki | Emisja własna | Inne |
| | | A. | B. | C. | D. | E | F. | G. | H. | I. | J. | K. | L. | M. | N. | O. | P. | R. | S. | T. | U. | V. | W | X. | Y. | Z. | AA. |
| ZF01.1. | Duże przedsiębiorstwa | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ZF01.2. | MSP | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ZF01.3. | Przedsiębiorcy indywidualni | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ZF01.4. | Osoby prywatne | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ZF01.5. | Rolnicy indywidualni | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ZF01.6. | Instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ZF01.7. | Kasa Krajowa | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ZF01.8. | Banki | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ZF01.9. | Inne | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ZF01.10. | Suma | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

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. | **Oszczędności** | | | | | | | | |
| ZF03.1.1. | Duże przedsiębiorstwa | | | | | | | | |
| ZF03.1.2. | MSP | | | | | | | | |
| ZF03.1.3. | Przedsiębiorcy indywidualni | | | | | | | | |
| ZF03.1.4. | Osoby prywatne | | | | | | | | |
| ZF03.1.5. | Rolnicy indywidualni | | | | | | | | |
| ZF03.1.6. | Instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych | | | | | | | | |
| ZF03.1.7. | 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 | | | | | | | | |
| ZF03.4.10. | Inne | | | | | | | | |
| ZF03.5. | **Suma** | | | | | | | | |

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 | | | | | | | | |
| ZF04.4.10. | Inne | | | | | | | | |
| **ZF04.5.** | **Suma** | | | | | | | | |

ZF05 - Pozostałe zobowiązania w wartości bilansowej

| | | Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek | Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego | Inne zobowiązania |
|---|---|---|---|---|
| | | A. | B. | 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 |
|---|---|---|---|---|
| | | A. | B. | C. |
| 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 | | | |

ZF08 - Zobowiązania z tytułu zabezpieczeń pieniężnych oraz z tytułu oszczędności według wartości bilansowej w podziale na terminy pierwotne oraz według rodzaju

| Rodzaj / Wartość kapitału | | 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 | |
| | | Liczba | Wartość | Liczba | Wartość | Liczba | Wartość | Liczba | Wartość | Liczba | Wartość | Liczba | Wartość |
| | | A. | B. | C. | D. | E. | F. | G. | H. | I. | J. | K. | L. |
| ZF08.1. | Nowo założone | | | | | | | | | | | | |
| ZF08.1.1. | do 2 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | |
| ZF08.1.2. | powyżej 2 tys. do 5 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | |
| ZF08.1.3. | powyżej 5 tys. do 10 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | |
| ZF08.1.4. | powyżej 10 tys. do 30 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | |
| ZF08.1.5. | powyżej 30 tys. do 50 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | |
| ZF08.1.6. | powyżej 50 tys. do 100 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | |
| ZF08.1.7. | powyżej 100 tys. do 500 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | |
| ZF08.1.8. | powyżej 500 tys. do 1 mln zł | | | | | | | | | | | | |
| ZF08.1.9. | powyżej 1 mln zł | | | | | | | | | | | | |
| ZF08.2. | Wypłacone | | | | | | | | | | | | |
| ZF08.2.1. | powyżej 2 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | |
| ZF08.2.2. | powyżej 2 tys. do 5 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | |
| ZF08.2.3. | powyżej 5 tys. do 10 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | |
| ZF08.2.4. | powyżej 10 tys. do 30 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | |
| ZF08.2.5. | powyżej 30 tys. do 50 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | |
| ZF08.2.6. | powyżej 50 tys. do 100 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | |
| ZF08.2.7. | powyżej 100 tys. do 500 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | |
| ZF08.2.8. | powyżej 500 tys. do 1 mln zł | | | | | | | | | | | | |
| ZF08.2.9. | powyżej 1 mln zł | | | | | | | | | | | | |
| ZF08.3. | W tym: zerwane przed terminem | | | | | | | | | | | | |
| ZF08.3.1. | powyżej 2 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | |
| ZF08.3.2. | powyżej 2 tys. do 5 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | |
| ZF08.3.3. | powyżej 5 tys. do 10 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | |
| ZF08.3.4. | powyżej 10 tys. do 30 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | |
| ZF08.3.5. | powyżej 30 tys. do 50 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | |
| ZF08.3.6. | powyżej 50 tys. do 100 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | |
| ZF08.3.7. | powyżej 100 tys. do 500 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | |
| ZF08.3.8. | powyżej 500 tys. do 1 mln zł | | | | | | | | | | | | |
| ZF08.3.9. | powyżej 1 mln zł | | | | | | | | | | | | |
| ZF08.4. | Stan depozytów na koniec okresu | | | | | | | | | | | | |
| ZF08.4.1. | do 2 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | |
| ZF08.4.2. | powyżej 2 tys. do 5 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | |
| ZF08.4.3. | powyżej 5 tys. do 10 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | |
| ZF08.4.4. | powyżej 10 tys. do 30 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | |
| ZF08.4.5. | powyżej 30 tys. do 50 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | |
| ZF08.4.6. | powyżej 50 tys. do 100 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | |
| ZF08.4.7. | powyżej 100 tys. do 500 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | |
| ZF08.4.8. | powyżej 500 tys. do 1 mln zł | | | | | | | | | | | | |
| ZF08.4.9. | powyżej 1 mln zł | | | | | | | | | | | | |

ZF09 - Zobowiązania z tytułu zabezpieczeń pieniężnych oraz z tytułu oszczędności według wartości bilansowej w podziale na terminy wymagalności oraz według rodzaju

| **Rodzaj / Wartość kapitału** | | **Bieżące** | | do 1 miesiąca | | powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy | | powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy | | powyżej 6 miesięcy do 1 roku | | powyżej 1 roku | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Liczba | Wartość | Liczba | Wartość | Liczba | Wartość | Liczba | Wartość | Liczba | Wartość | Liczba | Wartość |
| | | A. | B. | C. | D. | E. | F. | G. | H. | I. | J. | K. | L. |
| ZF09.1. | Nowo założone | | | | | | | | | | | | |
| ZF09.1.1. | do 2 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | |
| ZF09.1.2. | powyżej 2 tys. do 5 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | |
| ZF09.1.3. | powyżej 5 tys. do 10 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | |
| ZF09.1.4. | powyżej 10 tys. do 30 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | |
| ZF09.1.5. | powyżej 30 tys. do 50 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | |
| ZF09.1.6. | powyżej 50 tys. do 100 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | |
| ZF09.1.7. | powyżej 100 tys. do 500 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | |
| ZF09.1.8. | powyżej 500 tys. do 1 mln zł | | | | | | | | | | | | |
| ZF09.1.9. | powyżej 1 mln zł | | | | | | | | | | | | |
| ZF09.2. | Wypłacone | | | | | | | | | | | | |
| ZF09.2.1. | do 2 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | |
| ZF09.2.2. | powyżej 2 tys. do 5 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | |
| ZF09.2.3. | powyżej 5 tys. do 10 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | |
| ZF09.2.4. | powyżej 10 tys. do 30 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | |
| ZF09.2.5. | powyżej 30 tys. do 50 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | |
| ZF09.2.6. | powyżej 50 tys. do 100 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | |
| ZF09.2.7. | powyżej 100 tys. do 500 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | |
| ZF09.2.8. | powyżej 500 tys. do 1 mln zł | | | | | | | | | | | | |
| ZF09.2.9. | powyżej 1 mln zł | | | | | | | | | | | | |
| ZF09.3. | W tym: zerwane przed terminem | | | | | | | | | | | | |
| ZF09.3.1. | do 2 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | |
| ZF09.3.2. | powyżej 2 tys. do 5 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | |
| ZF09.3.3. | powyżej 5 tys. do 10 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | |
| ZF09.3.4. | powyżej 10 tys. do 30 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | |
| ZF09.3.5. | powyżej 30 tys. do 50 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | |
| ZF09.3.6. | powyżej 50 tys. do 100 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | |
| ZF09.3.7. | powyżej 100 tys. do 500 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | |
| ZF09.3.8. | powyżej 500 tys. do 1 mln zł | | | | | | | | | | | | |
| ZF09.3.9. | powyżej 1 mln zł | | | | | | | | | | | | |
| ZF09.4. | Stan depozytów na koniec okresu | | | | | | | | | | | | |
| ZF09.4.1. | powyżej 2 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | |
| ZF09.4.2. | powyżej 2 tys. do 5 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | |
| ZF09.4.3. | powyżej 5 tys. do 10 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | |
| ZF09.4.4. | powyżej 10 tys. do 30 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | |
| ZF09.4.5. | powyżej 30 tys. do 50 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | |
| ZF09.4.6. | powyżej 50 tys. do 100 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | |
| ZF09.4.7. | powyżej 100 tys. do 500 tys. zł włącznie | | | | | | | | | | | | |
| ZF09.4.8. | powyżej 500 tys. do 1 mln zł | | | | | | | | | | | | |
| ZF09.4.9. | powyżej 1 mln zł | | | | | | | | | | | | |

ZFW01 - Zobowiązania zaliczane do funduszy własnych za zgodą Komisji

| | | **Kasa Krajowa** | | **Bankowy Fundusz Gwarancyjny** | | **Inne** | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Wartość nominalna | Wartość bilansowa | Wartość nominalna | Wartość bilansowa | Wartość nominalna | Wartość bilansowa |
| | | A. | B. | C. | D. | E. | 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** | | **Pozostałe** | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Wartość nominalna | Wartość bilansowa | Wartość nominalna | Wartość bilansowa | Wartość nominalna | Wartość bilansowa |
| | | A. | B. | C. | D. | E. | F. |
| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | A. | B. | C. | D. | E. | F. | G. |
| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | A. | B. | C. | D. | E. | F. | G. |
| KO01.1. | **Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy** | | | | | | | |
| KO01.1.2. | Oszczędności | | | | | | | |
| 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. | Oszczędności | | | | | | | |
| 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. | Oszczędności | | | | | | | |
| 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** | **Koszty/straty** |
|---|---|---|---|
| | | A. | 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 |
|---|---|---|
| | | A. |
| PIK04.1. | **Zyski nadzwyczajne** | |
| 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. | Dodatkowe 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | A. | B. | C. | D. | E. | F. | G. |
| 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. | prowizje wypłacane agentom i pośrednikom z tytułu wykonywania czynności określonych w ustawie | | | | | | | |
| PIK06.3.2. | prowizje 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** | | | | | | | |

## PIK07 - Zyski i straty z tytułu zobowiązań finansowych

| Zyski i straty z tytułu zobowiązań finansowych | | Duże przedsiębiorstwa | | | MSP | | | Przedsiębiorcy indywidualni | | | Osoby prywatne | | | Rolnicy indywidualni | | | Instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych | | | Inne | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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. | Ł. | M. | N. | O. | P. | R. | S. | T. | U. |
| PIK07.1. | **Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| PIK07.1.1. | Oszczędności | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| PIK07.1.2. | Zobowiązania finansowe z tytułu własnej emisji | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| PIK07.1.3. | Pozostałe zobowiązania | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| PIK07.2. | **Zobowiązania finansowe wyceniane w wysokości skorygowanej ceny nabycia** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| PIK07.2.1. | Oszczędności | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| PIK07.2.2. | Zobowiązania z tytułu własnej emisji | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| PIK07.2.3. | Pozostałe zobowiązania | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| PIK07.3. | **Suma** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

# PIK08 - Zyski i straty z tytułu aktywów finansowych

| Zyski i straty z tytułu aktywów finansowych | | Duże przedsiębiorstwa | | | MSP | | | Przedsiębiorcy indywidualni | | | Osoby prywatne | | | Rolnicy indywidualni | | | Instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych | | | Inne | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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. | Ł. | M. | N. | O. | P. | R. | S. | T. | U. |
| PIK08.1. | **Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| PIK08.1.1. | Instrumenty kapitałowe | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| PIK08.1.2. | Dłużne papiery wartościowe | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| PIK08.1.3. | Pozostałe | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| PIK08.2. | **Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| PIK08.2.1. | Instrumenty kapitałowe | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| PIK08.2.2. | Dłużne papiery wartościowe | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| PIK08.2.3. | Pozostałe | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| PIK08.3. | **Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| PIK08.3.1. | Instrumenty kapitałowe | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| PIK08.3.2. | Dłużne papiery wartościowe | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| PIK08.3.3. | Pozostałe | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| PIK08.4. | **Kredyty i pożyczki oraz inne należności** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| PIK08.4.1. | Kredyty i pożyczki | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| PIK08.4.2. | Dłużne papiery wartościowe | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| PIK08.4.3. | Pozostałe | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| PIK08.5. | **Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| PIK08.5.1. | Dłużne papiery wartościowe | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| PIK08.5.2. | Pozostałe | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| PIK08.6. | **Suma** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

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 | Odwrócenia | 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 | Pozostałe | 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 | | | | | | |
| RPL02.3.A. | Papiery wartościowe emitowane przez Skarb Państwa lub Narodowy Bank Polski | | | | | | |
| RPL02.4. | **Suma** | | | | | | |
| 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 | |

ZAB01 - Zabezpieczenia ustanowione i przejęte na rzecz kasy oraz sprzedane w przypadku, gdy kasa jest uprawniona do sprzedaży zabezpieczenia lub obciążenia go innym zastawem

| | | Wartość godziwa ustanowionych zabezpieczeń | Wartość godziwa zabezpieczeń przejętych | w tym: wartość godziwa zabezpieczeń przejętych w danym roku | Wartość godziwa zabezpieczeń sprzedanych w okresie sprawozdawczym | w tym: wartość godziwa zabezpieczeń sprzedanych w danym roku |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | A. | B. | C. | D. | E. |
| ZAB01.1. | **Nieruchomości** | | | | | |
| ZAB01.1.1. | grunty | | | | | |
| ZAB01.1.2. | pozostałe | | | | | |
| ZAB01.2. | Przeniesienie prawa własności rzeczy ruchomych | | | | | |
| ZAB01.3. | Zastaw rejestrowy na rachunku członka kasy | | | | | |
| ZAB01.4. | Przeniesienie prawa własności papierów wartościowych | | | | | |
| ZAB01.5. | Zastaw rejestrowy na papierach wartościowych | | | | | |
| ZAB01.6. | Inne | | | | | |
| ZAB01.7. | **Suma** | | | | | |

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 | Wartość przejęta narastająco |
|---|---|---|---|
| | | A. | 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** | | |

UP01 – Usługa przekazu pieniężnego

| Usługa przekazu pieniężnego | | Ilość transakcji wykonanych w danym kwartale | Wartość transakcji wykonanych w danym kwartale |
|---|---|---|---|
| | | A. | B. |
| UP01.1. | Realizacja usług na rzecz członków kasy | | |
| UP01.2. | Realizacja usług na rzecz innych osób niż członkowie kasy | | |

UP02 – Realizacja przyjętych i przekazanych zleceń rozliczeń finansowych na rzecz członków innej kasy według rodzaju

| Realizacja przyjętych i przekazanych zleceń rozliczeń finansowych na rzecz członków innej kasy według rodzaju | | Ilość transakcji wykonanych w danym kwartale | Wartość transakcji wykonanych w danym kwartale |
|---|---|---|---|
| | | A. | B. |
| UP02.1. | Przyjmowanie wpłat gotówki | | |
| UP02.2. | Realizacja wypłat gotówki | | |
| UP02.3. | Wykonywanie transakcji płatniczych, w tym transfer środków pieniężnych na rachunek płatniczy u dostawcy użytkownika lub u innego dostawcy | | |
| UP02.4. | Wykonywanie transakcji płatniczych w ciężar środków pieniężnych udostępnionych użytkownikowi z tytułu kredytu | | |
| UP02.5. | Umożliwianiu akceptowania instrumentów płatniczych oraz wykonywania transakcji płatniczych, zainicjowanych instrumentem płatniczym płatnika przez akceptanta lub za jego pośrednictwem | | |
| UP02.6. | Wydawanie instrumentów płatniczych | | |
| UP02.7. | Usługi przekazu pieniężnego | | |
| UP02.8. | Usługi inicjowania transakcji płatniczej | | |
| UP02.9. | Usługi dostępu do informacji o rachunku | | |
| UP02.10. | **Suma** | | |

FSIZ02 – Fundusz wsparcia edukacji i promocji

| Fundusz wsparcia edukacji i promocji | | Wartość |
|---|---|---|
| | | **A.** |
| FSIZ02.1. | Dokonane wpłaty w danym kwartale | |
| FSIZ02.2. | Suma dokonanych wpłat narastająco | |

NPP01 – Należności przeniesione na konta pozabilansowe

| Należności przeniesione na konta pozabilansowe | | Wartość należności | Wartość odpisów aktualizujących należności |
|---|---|---|---|
| | | A. | B. |
| NPP01.1. | Bilans otwarcia na początek kwartału | | |
| NPP01.2. | Należności przeniesione na konta pozabilansowe | | |
| NPP01.3. | Należności umorzone | | |
| NPP01.4. | Należności spłacone | | |
| NPP01.4.1. | w tym: należności sprzedane | | |
| NPP01.5. | Należności przedawnione | | |
| NPP01.6. | Korekty naliczeń | | |
| NPP01.7. | Bilans zamknięcia na koniec kwartału | | |

**Załącznik nr 4**

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 kredytowych**[1)] | |
| **DAN01.5.** | **Występowanie znaczących zaangażowań depozytowych**[2)] | |

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. złotych**[1)]

| | **Dane dotyczące zaangażowania w podmiocie**[2)] | **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 podmiotu**[14)] | |
| 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 wyliczeniowa, 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 wyliczeniowa 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 wspólników z domniemaniem równego udziału, o ile liczba wspólników jest mniejsza niż pięciu;
- w przypadku spółek jawnych, partnerskich lub komandytowych należy wykazywać wspólników 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 2024 r. poz. 1491, 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. złotych**[1)]

| | **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

| 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<br>„-” – 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 | „+” – obowiązek przekazania<br>„-” – brak obowiązku przekazania | |
| 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<br>„-” – 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<br>„-” – 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 | + | + |
| 54.[9)] | FS07 | Fundusz wsparcia edukacji i promocji, powstający z rocznej składki | - | + |
| 55.[9)] | FS07A | Fundusz wsparcia edukacji i promocji | - | + |
| 56.[9)] | UPP01 | Informacja o świadczeniu usług płatniczych | - | + |

[9)] Dodana przez § 1 pkt 6 rozporządzenia, o którym mowa w odnośniku 2.

**Załącznik nr 6**[10)]

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** | |

10) Ze zmianami wprowadzonymi przez § 1 pkt 7 rozporządzenia, o którym mowa w odnośniku 2.

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. |
| BP01A.1. | **Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy, w tym aktywa finansowe przeznaczone do obrotu** | |
| BP01A.1.1. | Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy | |
| BP01A.1.1.1 | Oszczędności | |
| BP01A.1.1.2 | Zobowiązania z tytułu własnej emisji | |
| BP01A.1.1.3 | Pozostałe zobowiązania | |
| BP01A.1.2. | Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu | |
| BP01A.1.2.1 | Oszczędności | |
| BP01A.1.2.2 | Zobowiązania z tytułu własnej emisji | |
| BP01A.1.2.3 | Pozostałe zobowiązania | |
| BP01A.2. | **Zobowiązania finansowe wyceniane w wysokości skorygowanej ceny nabycia** | |
| BP01A.2.1. | Oszczędności | |
| BP01A.2.2. | Zobowiązania z tytułu własnej emisji | |
| BP01A.2.3. | Pozostałe zobowiązania | |
| BP01A.3. | **Rezerwy** | |
| BP01A.3.1. | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | |
| BP01A.3.2. | Pozostałe rezerwy | |
| BP01A.4. | **Rozliczenia międzyokresowe** | |
| BP01A.5. | **Fundusze specjalne i inne zobowiązania** | |
| BP01A.5.1. | Fundusz stabilizacyjny | |
| BP01A.5.2. | Zobowiązania z tytułu wypowiedzianych udziałów członkowskich | |
| BP01A.5.3. | Zobowiązania podatkowe | |
| BP01A.5.4. | Pozostałe | |
| BP01A.6. | **Inne pasywa** | |
| BP01A.6.1. | w tym fundusz wsparcia edukacji i promocji | |
| BP01A.7. | **Fundusz udziałowy** | |
| BP01A.8. | **Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)** | |
| BP01A.9. | **Fundusz zasobowy** | |
| BP01A.10. | **Fundusz z aktualizacji wyceny, w tym dotyczący:** | |
| BP01A.10.1. | Rzeczowego majątku trwałego | |
| BP01A.10.2. | Aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży | |
| BP01A.11. | **Strata z lat ubiegłych (-)** | |
| BP01A.12. | **Zysk (strata) bieżącego okresu** | |
| **BP01A.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** | | | | | | |

NTP01 - Należności z tytułu kredytów, pożyczek i pozostałych należności oraz instrumentów dłużnych wartości bilansowej w podziale na terminy pierwotne (wszystkie portfele)

| | | Nieprzeterminowane | Należności z terminem do 1 miesiąca | Należności z terminem powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy | Należności z terminem powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy | Należności z terminem powyżej 6 miesięcy do 1 roku | Należności z terminem powyżej 1 roku do 3 lat | Należności z terminem powyżej 3 lat do 5 lat | Należności z terminem powyżej 5 lat do 10 lat | Należności z terminem powyżej 10 lat |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | A. | B. | C. | D. | E. | F. | FA. | G. | H. |
| NTP01.1. | **Kredyty, pożyczki i pozostałe należności (bez uwzględniania lokat)** | | | | | | | | | |
| NTP01.1.1. | Banki | | | | | | | | | |
| NTP01.1.2. | Instytucje rządowe i samorządowe | | | | | | | | | |
| NTP01.1.3. | Inne monetarne instytucje finansowe | | | | | | | | | |
| NTP01.1.3.1. | w tym: kasy | | | | | | | | | |
| NTP01.1.4. | Pozostałe instytucje sektora finansowego | | | | | | | | | |
| NTP01.1.5. | Podmioty niefinansowe | | | | | | | | | |
| NTP01.2. | **Należności z tytułu lokat w bankach** | | | | | | | | | |
| NTP01.3. | **Instrumenty dłużne** | | | | | | | | | |
| NTP01.3.1. | Banki centralne | | | | | | | | | |
| NTP01.3.2. | Instytucje rządowe i samorządowe | | | | | | | | | |
| NTP01.3.3. | Banki | | | | | | | | | |
| NTP01.3.4. | Inne monetarne instytucje finansowe | | | | | | | | | |
| NTP01.3.4.1. | w tym: kasy | | | | | | | | | |
| NTP01.3.5. | Pozostałe instytucje sektora finansowego | | | | | | | | | |
| NTP01.3.6. | Podmioty niefinansowe | | | | | | | | | |
| NTP01.4. | **Suma** | | | | | | | | | |

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

| | | **Banki** | | **Inne monetarne instytucje finansowe** | | **Pozostałe instytucje sektora finansowego** | | **Podmioty niefinansowe** | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Wartość według ceny nabycia | Wartość bilansowa | Wartość według ceny nabycia | Wartość bilansowa | Wartość według ceny nabycia | Wartość bilansowa | Wartość według ceny nabycia | Wartość bilansowa |
| | | **A.** | **B.** | **C.** | **D.** | **E.** | **F.** | **G.** | **H.** |
| PW01.1. | Akcje kwotowane na aktywnym rynku | | | | | | | | |
| PW01.2. | Pozostałe 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** | | | | | | | | |

PW02 - Dłużne papiery wartościowe w podziale na produkty i podmioty (wszystkie portfele)

| | | **Banki centralne** | | **Instytucje rządowe i samorządowe** | | **Banki** | | **Inne monetarne instytucje finansowe** | | **w tym: kasy** | | **Pozostałe instytucje sektora finansowego** | | **Podmioty niefinansowe** | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Wartość według ceny nabycia | Wartość bilansowa | Wartość według ceny nabycia | Wartość bilansowa | Wartość według ceny nabycia | Wartość bilansowa | Wartość według ceny nabycia | Wartość bilansowa | Wartość według ceny nabycia | Wartość bilansowa | Wartość według ceny nabycia | Wartość bilansowa | Wartość według ceny nabycia | Wartość bilansowa |
| | | A. | B. | C. | D. | E. | F. | G. | H. | I. | J. | K. | L. | M. | N. |
| PW02.1. | Certyfikaty depozytowe | X | X | X | X | X | X | | | | | | | | |
| PW02.2. | Bony skarbowe | X | X | | | | | X | X | X | X | X | X | X | X |
| PW02.3. | Obligacje | | | | | | | | | | | | | | |
| PW02.4. | Komercyjne weksle inwestycyjno-terminowe | | | | | | | | | | | | | | |
| PW02.5. | Inne | | | | | | | | | | | | | | |
| PW02.6. | **Suma** | | | | | | | | | | | | | | |

KPiPN02 - Kredyty, pożyczki i pozostałe należności oraz instrumenty dłużne w wartości bilansowej w podziale na przeterminowania (wszystkie portfele)

| | | Należności regularne (opóźnienie w spłacie do 3 miesięcy włącznie) | | | | | | | Przeterminowane powyżej 3 miesięcy do 12 miesięcy włącznie | | | | | | Należności nieściągalne (termin spłaty został przekroczony powyżej 12 miesięcy) | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Nieprzeterminowane | Przeterminowane od 1 dnia do 1 miesiąca włącznie | | | Przeterminowane powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy włącznie | | | Należności z prawdopodobieństwem wystąpienia nieściągalności (opóźnienie w spłacie kapitału lub odsetek przekracza 3 miesiące i nie przekracza 6 miesięcy) | | | Należności o znacznym stopniu wystąpienia prawdopodobieństwa nieściągalności (opóźnienie w spłacie kapitału lub odsetek przekracza 6 miesięcy i nie przekracza 12 miesięcy) | | | | | |
| | | Wartość bilansowa | Wartość bilansowa brutto | Odpis aktualizujący | Wartość bilansowa | Wartość bilansowa brutto | Odpis aktualizujący | Wartość bilansowa | Wartość bilansowa brutto | Odpis aktualizujący | Wartość bilansowa | Wartość bilansowa brutto | Odpis aktualizujący | Wartość bilansowa | Wartość bilansowa brutto | Odpis aktualizujący | Wartość bilansowa |
| | | A. | B. | C. | D. | E. | F. | G. | H. | I. | J. | K. | L. | M. | N. | O. | P. |
| KPiPN02.1. | **Kredyty, pożyczki i pozostałe należności** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| KPiPN02.1.1. | Banki | | | | | | | | | | | | | | | | |
| KPiPN02.1.2. | Instytucje rządowe i samorządowe | | | | | | | | | | | | | | | | |
| KPiPN02.1.3. | Inne monetarne instytucje finansowe | | | | | | | | | | | | | | | | |
| KPiPN02.1.3.1. | w tym: kasy | | | | | | | | | | | | | | | | |
| KPiPN02.1.4. | Pozostałe instytucje sektora finansowego | | | | | | | | | | | | | | | | |
| KPiPN02.1.5. | Podmioty niefinansowe | | | | | | | | | | | | | | | | |
| KPiPN02.2. | **Instrumenty dłużne** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| KPiPN02.2.1. | Banki centralne | | | | | | | | | | | | | | | | |
| KPiPN02.2.2. | Instytucje rządowe i samorządowe | | | | | | | | | | | | | | | | |
| KPiPN02.2.3. | Banki | | | | | | | | | | | | | | | | |
| KPiPN02.2.4. | Inne monetarne instytucje finansowe | | | | | | | | | | | | | | | | |
| KPiPN02.2.4.1. | w tym: kasy | | | | | | | | | | | | | | | | |
| KPiPN02.2.5. | Pozostałe instytucje sektora finansowego | | | | | | | | | | | | | | | | |
| KPiPN02.2.6. | Podmioty niefinansowe | | | | | | | | | | | | | | | | |
| KPiPN02.6. | **Suma** | | | | | | | | | | | | | | | | |

UWAF01 - Utrata wartości dla aktywów finansowych w podziale na portfele

| | | Okres bieżący | | | | | | | Utrata wartości narastająco |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | **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 | |
| | | **A.** | **B.** | **C.** | **D.** | **E.** | **F.** | **G.** | **H.** |
| 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 narastająco |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | **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 | |
| | | **A.** | **B.** | **C.** | **D.** | **E.** | **F.** | **G.** | **H.** |
| UWAF02.1. | **Instrumenty kapitałowe** | | | | | | | | |
| UWAF02.1.1. | Banki | | | | | | | | |
| UWAF02.1.2. | Inne monetarne instytucje finansowe | | | | | | | | |
| UWAF02.1.3. | Pozostałe instytucje sektora 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 sektora 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 sektora 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 trwałe** | | |
| 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** | | |

ZF01 - Zobowiązania finansowe w wartości bilansowej w podziale na podmioty i produkty (wszystkie portfele)

| | | **Banki centralne** | | **Instytucje rządowe i samorządowe** | | **Banki** | | **Inne monetarne instytucje finansowe** | | **w tym: kasy** | | **Pozostałe instytucje sektora finansowego** | | **Podmioty niefinansowe** | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Przeznaczone do obrotu | Wyceniane metodą skorygowanej ceny nabycia | Przeznaczone do obrotu | Wyceniane metodą skorygowanej ceny nabycia | Przeznaczone do obrotu | Wyceniane metodą skorygowanej ceny nabycia | Przeznaczone do obrotu | Wyceniane metodą skorygowanej ceny nabycia | Przeznaczone do obrotu | Wyceniane metodą skorygowanej ceny nabycia | Przeznaczone do obrotu | Wyceniane metodą skorygowanej ceny nabycia | Przeznaczone do obrotu | Wyceniane metodą skorygowanej ceny nabycia |
| | | A. | B. | C. | D. | E. | F. | G. | H. | I. | J. | K. | L. | M. | N. |
| ZF01.1. | **Zobowiązania z tytułu krótkiej sprzedaży** | | | | | | | | | | | | | | |
| ZF01.1.1. | Instrumenty kapitałowe | | | | | | | | | | | | | | |
| ZF01.1.2. | Instrumenty dłużne | | | | | | | | | | | | | | |
| ZF01.1.3. | Pozostałe należności | | | | | | | | | | | | | | |
| ZF01.2. | **Zobowiązania z tytułu depozytów** | | | | | | | | | | | | | | |
| ZF01.2.1. | Depozyty bieżące | | | | | | | | | | | | | | |
| ZF01.2.2. | Depozyty terminowe | | | | | | | | | | | | | | |
| ZF01.2.3. | Umowy z udzielonym przyrzeczeniem odkupu (repo) | | | | | | | | | | | | | | |
| ZF01.3. | **Zobowiązania z tytułu własnej emisji** | | | | | | | | | | | | | | |
| ZF01.3.1. | Certyfikaty depozytowe | | | | | | | | | | | | | | |
| ZF01.3.2. | Obligacje | | | | | | | | | | | | | | |
| ZF01.3.3. | Pozostałe | | | | | | | | | | | | | | |
| **ZF01.4.** | **Pozostałe zobowiązania** | | | | | | | | | | | | | | |
| ZF01.4.1. | Kredyty i pożyczki | | | | | | | | | | | | | | |
| ZF01.4.2. | Inne | | | | | | | | | | | | | | |
| ZF01.5. | **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** | | | | | |

ZF03 - Zobowiązania finansowe w wartości bilansowej i w podziale na rodzaj terminy pierwotne (wszystkie portfele)

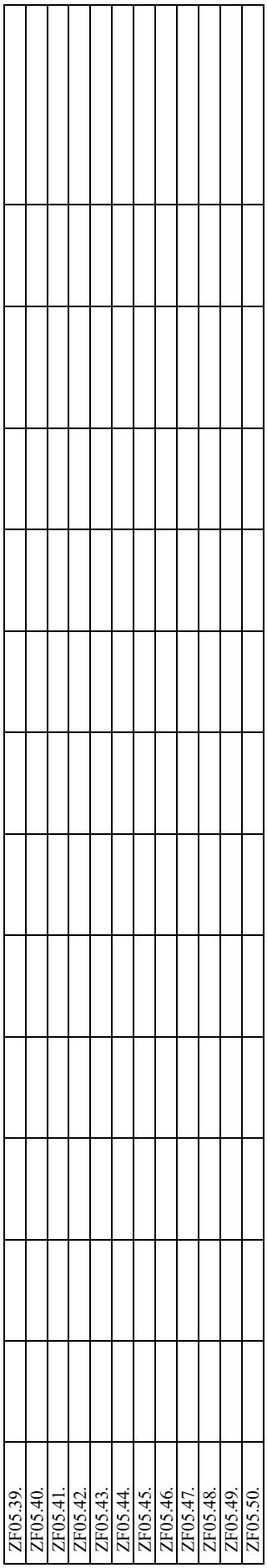
| | | Zobowiązania bieżące | Zobowiązania z terminem do 1 miesiąca | Zobowiązania z terminem powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy | Zobowiązania z terminem powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy | Zobowiązania z terminem powyżej 6 miesięcy do 1 roku | Zobowiązania z terminem powyżej 1 roku do 3 lat | Zobowiązania z terminem powyżej 3 lat do 5 lat | Zobowiązania z terminem powyżej 5 lat do 10 lat | Zobowiązania z terminem powyżej 10 lat |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | A. | B. | C. | D. | E. | F. | FA. | G. | H. |
| ZF03.1. | **Zobowiązania z tytułu krótkiej sprzedaży** | | | | | | | | | |
| ZF03.1.1. | Banki | | | | | | | | | |
| ZF03.1.2. | Pozostałe instytucje sektora finansowego | | | | | | | | | |
| ZF03.1.3. | Inne | | | | | | | | | |
| ZF03.2. | **Zobowiązania z tytułu depozytów** | | | | | | | | | |
| ZF03.2.1. | Inne monetarne instytucje finansowe | | | | | | | | | |
| ZF03.2.1.1. | w tym: kasy | | | | | | | | | |
| ZF03.2.2. | Inne | | | | | | | | | |
| ZF03.3. | **Zobowiązania z tytułu własnej emisji** | | | | | | | | | |
| ZF03.3.1. | Banki | | | | | | | | | |
| ZF03.3.2. | Instytucje rządowe i samorządowe | | | | | | | | | |
| ZF03.3.3. | Inne monetarne instytucje finansowe | | | | | | | | | |
| ZF03.3.3.1. | w tym: kasy | | | | | | | | | |
| ZF03.3.4. | Pozostałe instytucje sektora finansowego | | | | | | | | | |
| ZF03.3.5. | Podmioty niefinansowe | | | | | | | | | |
| ZF03.4. | **Pozostałe zobowiązania** | | | | | | | | | |
| ZF03.4.1. | Banki centralne | | | | | | | | | |
| ZF03.4.2. | Instytucje rządowe i samorządowe | | | | | | | | | |
| ZF03.4.3. | Banki | | | | | | | | | |
| ZF03.4.4. | Inne monetarne instytucje finansowe | | | | | | | | | |
| ZF03.4.4.1. | w tym: kasy | | | | | | | | | |
| ZF03.4.5. | Pozostałe instytucje sektora finansowego | | | | | | | | | |
| ZF03.4.6. | Inne | | | | | | | | | |
| ZF03.5. | **Suma** | | | | | | | | | |

ZF04 - Zobowiązania finansowe w wartości bilansowej w podziale na terminy wymagalności (wszystkie portfele)

| | | Zobowiązania bieżące | Zobowiązania z terminem do 1 miesiąca | Zobowiązania z terminem powyżej 1 miesiąca 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 3 lat | Zobowiązania z terminem powyżej 3 lat do 5 lat | Zobowiązania z terminem powyżej 5 lat do 10 lat | Zobowiązania z terminem powyżej 10 lat |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | A. | B. | C. | D. | E. | F. | FA. | G. | H. |
| ZF04.1. | **Zobowiązania z tytułu krótkiej sprzedaży** | | | | | | | | | |
| ZF04.1.1. | Banki | | | | | | | | | |
| ZF04.1.2. | Pozostałe instytucje sektora finansowego | | | | | | | | | |
| ZF04.1.3. | Inne | | | | | | | | | |
| ZF04.2. | **Zobowiązania z tytułu depozytów** | | | | | | | | | |
| ZF04.2.1. | Inne monetarne instytucje finansowe | | | | | | | | | |
| ZF04.2.1.1. | w tym: kasy | | | | | | | | | |
| ZF04.2.2. | Inne | | | | | | | | | |
| ZF04.3. | **Zobowiązania z tytułu własnej emisji** | | | | | | | | | |
| ZF04.3.1. | Banki | | | | | | | | | |
| ZF04.3.2. | Instytucje rządowe i samorządowe | | | | | | | | | |
| ZF04.3.3. | Inne monetarne instytucje finansowe | | | | | | | | | |
| ZF04.3.3.1. | w tym: kasy | | | | | | | | | |
| ZF04.3.4. | Pozostałe instytucje sektora finansowego | | | | | | | | | |
| ZF04.3.5. | Podmioty niefinansowe | | | | | | | | | |
| ZF04.4. | **Pozostałe zobowiązania** | | | | | | | | | |
| ZF04.4.1. | Banki centralne | | | | | | | | | |
| ZF04.4.2. | Instytucje rządowe i samorządowe | | | | | | | | | |
| ZF04.4.3. | Banki | | | | | | | | | |
| ZF04.4.4. | Inne monetarne instytucje finansowe | | | | | | | | | |
| ZF04.4.4.1. | w tym: kasy | | | | | | | | | |
| ZF04.4.5. | Pozostałe instytucje sektora finansowego | | | | | | | | | |
| ZF04.4.6. | Inne | | | | | | | | | |
| ZF04.5. | **Suma** | | | | | | | | | |

# ZF05 - Podział zobowiązań Kasy Krajowej

| Wartość bilansowa zobowiązań | Numer kasy | Termin wymagalności | | | | | | | Rodzaj środków | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | bez terminu | 1 dzień | 7 dni | miesiąc | 3 miesiące | Rok | Pozostałe | Rachunki bieżące | Lokaty | Inne zobowiązania | Suma | w tym: środki pieniężne utrzymywane przez kasy w ramach rezerwy płynnej |
| | A. | B. | C. | D. | E. | F. | G. | H. | I. | J. | K. | L. | M. |
| ZF05.1. | | | | | | | | | | | | | |
| ZF05.2. | | | | | | | | | | | | | |
| ZF05.3. | | | | | | | | | | | | | |
| ZF05.4. | | | | | | | | | | | | | |
| ZF05.5. | | | | | | | | | | | | | |
| ZF05.6. | | | | | | | | | | | | | |
| ZF05.7. | | | | | | | | | | | | | |
| ZF05.8. | | | | | | | | | | | | | |
| ZF05.9. | | | | | | | | | | | | | |
| ZF05.10. | | | | | | | | | | | | | |
| ZF05.11. | | | | | | | | | | | | | |
| ZF05.12. | | | | | | | | | | | | | |
| ZF05.13. | | | | | | | | | | | | | |
| ZF05.14. | | | | | | | | | | | | | |
| ZF05.15. | | | | | | | | | | | | | |
| ZF05.16. | | | | | | | | | | | | | |
| ZF05.17. | | | | | | | | | | | | | |
| ZF05.18. | | | | | | | | | | | | | |
| ZF05.19. | | | | | | | | | | | | | |
| ZF05.20. | | | | | | | | | | | | | |
| ZF05.21. | | | | | | | | | | | | | |
| ZF05.22. | | | | | | | | | | | | | |
| ZF05.23. | | | | | | | | | | | | | |
| ZF05.24. | | | | | | | | | | | | | |
| ZF05.25. | | | | | | | | | | | | | |
| ZF05.26. | | | | | | | | | | | | | |
| ZF05.27. | | | | | | | | | | | | | |
| ZF05.28. | | | | | | | | | | | | | |
| ZF05.29. | | | | | | | | | | | | | |
| ZF05.30. | | | | | | | | | | | | | |
| ZF05.31. | | | | | | | | | | | | | |
| ZF05.32. | | | | | | | | | | | | | |
| ZF05.33. | | | | | | | | | | | | | |
| ZF05.34. | | | | | | | | | | | | | |
| ZF05.35. | | | | | | | | | | | | | |
| ZF05.36. | | | | | | | | | | | | | |
| ZF05.37. | | | | | | | | | | | | | |
| ZF05.38. | | | | | | | | | | | | | |


ZF05.39.
ZF05.40.
ZF05.41.
ZF05.42.
ZF05.43.
ZF05.44.
ZF05.45.
ZF05.46.
ZF05.47.
ZF05.48.
ZF05.49.
ZF05.50.

ZEPW01 - Zobowiązania z tytułu własnej emisji papierów wartościowych

| | | **Certyfikaty depozytowe** | | **Obligacje** | | **Pozostałe** | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Wartość nominalna | Wartość bilansowa | Wartość nominalna | Wartość bilansowa | Wartość nominalna | Wartość bilansowa |
| | | A. | B. | C. | D. | E. | F. |
| ZEPW01.1. | Instytucje rządowe i samorządowe | | | | | | |
| ZEPW01.2. | Banki | | | | | | |
| ZEPW01.3. | Inne monetarne instytucje finansowe | | | | | | |
| ZEPW01.3.1. | w tym: kasy | | | | | | |
| ZEPW01.4. | Pozostałe instytucje sektora finansowego | | | | | | |
| ZEPW01.5. | Podmioty niefinansowe | | | | | | |
| ZEPW01.6. | **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) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | A. | B. | C. | D. | D. |
| 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 |
|---|---|---|---|---|
| | | A. | B. | C. |
| 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

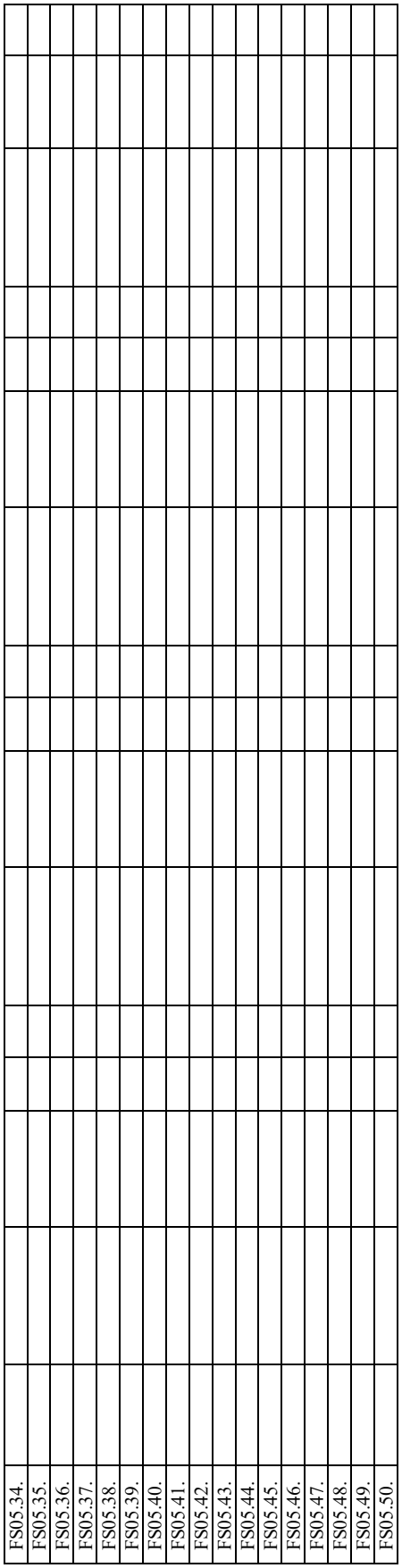
| Lista kas | | Zwiększenia w ciągu okresu | | | Zmniejszenia w ciągu okresu | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Środki wnoszone przez kasy | Udzielona pomoc | Rozwiązanie odpisów aktualizujących | Środki zwrócone kasom | Zwrot pomocy | Utworzone odpisy aktualizujące |
| | | A. | B. | C. | 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 | |

## FS05 - Informacja uzupełniająca - wielkość pomocy ze środków funduszu stabilizacyjnego (wartość brutto)

| Wielkość pomocy | Numer kasy | Pomoc przyznana - niewypłacona | | | | Pomoc przyznana - wypłacona | | | | Pomoc przyznana - suma | | | | Odpis aktualizujący | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | wartość kredytu i zobowiązań Podporządkowanych z funduszu stabilizacyjnego | wartość udziałów finansowanych z funduszu stabilizacyjnego | Darowizna | Inne | wartość kredytu i zobowiązań Podporządkowanych z funduszu stabilizacyjnego | wartość udziałów finansowanych z funduszu stabilizacyjnego | Darowizna | Inne | wartość kredytu i zobowiązań Podporządkowanych z funduszu stabilizacyjnego | wartość udziałów finansowanych z funduszu stabilizacyjnego | Darowizna | Inne | Kredyty i zobowiązania Podporządkowane z funduszu stabilizacyjnego | Udziały finansowane z funduszu stabilizacyjnego | Inne |
| | A. | B. | C. | D. | E. | I. | J. | K. | L. | M. | N. | O. | P. | R. | S. | T. |
| FS05.1. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS05.2. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS05.3. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS05.4. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS05.5. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS05.6. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS05.7. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS05.8. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS05.9. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS05.10. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS05.11. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS05.12. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS05.13. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS05.14. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS05.15. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS05.16. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS05.17. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS05.18. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS05.19. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS05.20. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS05.21. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS05.22. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS05.23. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS05.24. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS05.25. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS05.26. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS05.27. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS05.28. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS05.29. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS05.30. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS05.31. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS05.32. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS05.33. | | | | | | | | | | | | | | | | |


FS05.34.
FS05.35.
FS05.36.
FS05.37.
FS05.38.
FS05.39.
FS05.40.
FS05.41.
FS05.42.
FS05.43.
FS05.44.
FS05.45.
FS05.46.
FS05.47.
FS05.48.
FS05.49.
FS05.50.

FS06 - Informacja uzupełniająca - wielkość pomocy z innych źródeł (wartość brutto)

| Wielkość pomocy | Numer kasy | Pomoc przyznana - niewypłacona | | | | Pomoc przyznana - wypłacona | | | | Pomoc przyznana - suma | | | | Odpis aktualizujący | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | wartość kredytu i zobowiązań Podporządkowanych | wartość udziałów | Darowizna | Inne | wartość kredytu i zobowiązań Podporządkowanych | wartość udziałów | Darowizna | Inne | wartość kredytu i zobowiązań Podporządkowanych | wartość udziałów | Darowizna | Inne | Kredyty i zobowiązania Podporządkowane | Udziały | Inne |
| | A. | B. | C. | D. | E. | F. | G. | H. | I. | J. | K. | L. | M. | N. | O. | P. |
| FS06.1. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS06.2. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS06.3. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS06.4. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS06.5. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS06.6. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS06.7. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS06.8. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS06.9. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS06.10. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS06.11. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS06.12. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS06.13. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS06.14. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS06.15. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS06.16. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS06.17. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS06.18. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS06.19. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS06.20. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS06.21. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS06.22. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS06.23. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS06.24. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS06.25. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS06.26. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS06.27. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS06.28. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS06.29. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS06.30. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS06.31. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS06.32. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FS06.33. | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |

WGAF01 - Informacja o wartości godziwej aktywów finansowych

| | | **Instrumenty finansowe w wartości godziwej ustalonej** | | | | | **Niezrealizowane zyski i straty (w okresie) dotyczące instrumentów finansowych w wartości godziwej ustalonej** | | | | | **Niezrealizowane zyski i straty (skumulowane) brutto (przed opodatkowaniem) dotyczące instrumentów finansowych w wartości godziwej** | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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 nieróżniącego się istotnie, podobnego instrumentu finansowego | za pomocą metod estymacji powszechnie uznanych za poprawne | 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 nieróżniącego się istotnie, podobnego instrumentu finansowego | za pomocą metod estymacji powszechnie uznanych za poprawne | 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 nieróżniącego się istotnie, podobnego instrumentu finansowego | za pomocą metod estymacji powszechnie uznanych za poprawne |
| | | A | B | C | D | E | F | G | H | I | J | K | L | M | N | O |
| WGAF01.1. | **Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu** | | | | | | | | | | | | | | | |
| WGAF01.1.1. | Instrumenty kapitałowe | | | | | | | | | | | | | | | |
| WGAF01.1.2. | Instrumenty dłużne | | | | | | | | | | | | | | | |
| WGAF01.1.3. | Pozostałe należności | | | | | | | | | | | | | | | |
| WGAF01.1.4. | Pozostałe instrumenty finansowe | | | | | | | | | | | | | | | |
| WGAF01.2. | **Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży** | | | | | | | | | | | | | | | |
| WGAF01.2.1. | Instrumenty kapitałowe | | | | | | | | | | | | | | | |
| WGAF01.2.2. | Instrumenty dłużne | | | | | | | | | | | | | | | |
| WGAF01.2.3. | Pozostałe należności | | | | | | | | | | | | | | | |
| WGAF01.3. | **Suma** | | | | | | | | | | | | | | | |

WGAF02 - Informacja o wartości godziwej zobowiązań finansowych

| | | **Instrumenty finansowe w wartości godziwej ustalonej** | | | | | **Niezrealizowane zyski i straty (w okresie) dotyczące instrumentów finansowych w wartości godziwej ustalonej** | | | | | **Niezrealizowane zyski i straty (skumulowane) brutto (przed opodatkowaniem) dotyczące instrumentów finansowych w wartości godziwej ustalonej** | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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 nieróżniącego się istotnie, podobnego instrumentu finansowego | za pomocą metod estymacji powszechnie uznanych za poprawne | 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 nieróżniącego się istotnie, podobnego instrumentu finansowego | za pomocą metod estymacji powszechnie uznanych za poprawne | 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 nieróżniącego się istotnie, podobnego instrumentu finansowego | za pomocą metod estymacji powszechnie uznanych za poprawne |
| | | A. | B. | C. | D. | E. | F. | G. | H. | I. | J. | K. | L. | M. | N. | O. |
| WGAF02.1 | **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. | B. | C. | D. | E. | F. | G. |
| 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 | X | X | X | X | X | X | X | X | X | | | | | | | X | X | X | X | X | X |
| ZSZF01.1.3. | Zobowiązania z tytułu własnej emisji | X | X | X | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ZSZF01.1.4. | Pozostałe zobowiązania finansowe | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ZSZF01.2. | **Zobowiązania finansowe wyceniane w wysokości skorygowanej ceny nabycia** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ZSZF01.2.1. | Zobowiązania z tytułu depozytów | X | X | X | X | X | X | X | X | X | | | | | | | X | X | X | X | X | X |
| ZSZF01.2.2. | Zobowiązania z tytułu własnej emisji | X | X | X | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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** | |

KUO01 - Usługi obce

| | | **Wartość** |
|---|---|---|
| | | **A.** |
| KUO01.1. | Koszty marketingu | |
| KUO01.2. | Koszty informatyczne | |
| KUO01.3. | Czynsze | |
| KUO01.4. | Usługi obce z tytułu innych umów | |
| KUO01.5. | Obsługa prawna | |
| KUO01.6. | Usługi doradcze | |
| KUO01.7. | Inne | |
| KUO01.8. | **Suma** | |

KPiO01 - Podatki i opłaty

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

# ZW01 - Zobowiązania pozabilansowe udzielone

| | | **Linie kredytowe** | | | **Poręczenia** | | | **Inne** | | | **Zobowiązania z tytułu operacji walutowych** | **Zobowiązania z tytułu zawartych kontraktów kupna - sprzedaży instrumentów finansowych** | **Zobowiązania z tytułu udzielonych zabezpieczeń** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Zobowiązania nieobjęte rezerwami w wartości nominalnej | Zobowiązania objęte rezerwami w wartości nominalnej | Wartość utworzonych rezerw | Zobowiązania nieobjęte rezerwami w wartości nominalnej | Zobowiązania objęte rezerwami w wartości nominalnej | Wartość utworzonych rezerw | Zobowiązania nieobjęte rezerwami w wartości nominalnej | Zobowiązania objęte rezerwami w wartości nominalnej | Wartość utworzonych rezerw | | | |
| | | A. | B. | C. | D. | E. | F. | G. | H. | I. | J. | K. | L. |
| ZW01.1. | Banki | | | | | | | | | | | | |
| ZW01.2. | Inne monetarne instytucje finansowe | | | | | | | | | | | | |
| ZW01.3. | w tym: kasy | | | | | | | | | | | | |
| ZW01.4. | Pozostałe instytucje sektora finansowego | | | | | | | | | | | | |
| ZW01.5. | Podmioty niefinansowe | | | | | | | | | | | | |
| ZW01.6. | Inne | | | | | | | | | | | | |
| ZW01.7. | **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.** | **C.** | **D.** | **E.** | **F.** |
| ZW02.1. | Banki centralne | | | | | | |
| ZW02.2. | Instytucje 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 | |

NTP02 - Należności z tytułu kredytów, pożyczek i pozostałych należności oraz instrumentów dłużnych wartości bilansowej w podziale na terminy zapadalności (wszystkie portfele)

| | | Nieprzeterminowane | Należności z terminem do 1 miesiąca | Należności z terminem powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy | Należności z terminem powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy | Należności z terminem powyżej 6 miesięcy do 1 roku | Należności z terminem powyżej 1 roku do 3 lat | Należności z terminem powyżej 3 lat do 5 lat | Należności z terminem powyżej 5 lat do 10 lat | Należności z terminem powyżej 10 lat |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | A. | B. | C. | D. | E. | F. | FA. | G. | H. |
| NTP02.1. | **Kredyty, pożyczki i pozostałe należności (bez uwzględniania lokat)** | | | | | | | | | |
| NTP02.1.1. | Banki | | | | | | | | | |
| NTP02.1.2. | Instytucje rządowe i samorządowe | | | | | | | | | |
| NTP02.1.3. | Inne monetarne instytucje finansowe | | | | | | | | | |
| NTP02.1.3.1. | w tym: kasy | | | | | | | | | |
| NTP02.1.4. | Pozostałe instytucje sektora finansowego | | | | | | | | | |
| NTP02.1.5. | Podmioty niefinansowe | | | | | | | | | |
| NTP02.2. | **Należności z tytułu lokat w bankach** | | | | | | | | | |
| NTP02.3. | **Instrumenty dłużne** | | | | | | | | | |
| NTP02.3.1. | Banki centralne | | | | | | | | | |
| NTP02.3.2. | Instytucje rządowe i samorządowe | | | | | | | | | |
| NTP02.3.3. | Banki | | | | | | | | | |
| NTP02.3.4. | Inne monetarne instytucje finansowe | | | | | | | | | |
| NTP02.3.4.1. | w tym: kasy | | | | | | | | | |
| NTP02.3.5. | Pozostałe instytucje sektora finansowego | | | | | | | | | |
| NTP02.3.6. | Podmioty niefinansowe | | | | | | | | | |
| NTP02.4. | **Suma** | | | | | | | | | |

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** | | | | | | | | |

RPL01 - Zobowiązania Kasy Krajowej z tytułu zgromadzonych środków z tytułu rezerwy płynnej

| | | Wartość |
|---|---|---|
| | | A. |
| RPL01.1. | **Zobowiązania Kasy Krajowej z tytułu zgromadzonych środków z tytułu rezerwy płynnej** | |
| RPL01.1.1. | rezerwy z tytułu skok przelew | |
| RPL01.1.1. | rezerwy z tytułu transakcji i prowizji kart płatniczych | |
| RPL01.1.1. | lokaty bezterminowe rezerwy płynnej | |
| RPL01.1.1. | lokaty terminowe rezerwy płynnej | |
| RPL01.1.1. | automatyczne lokaty jednodniowe | |
| RPL01.1.1. | pozostałe rachunki rezerwy płynnej | |
| RPL01.2. | w tym, dodatkowe środki, o których mowa w art. 39 ust. 1 ustawy | |

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** | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 1 dzień | 7 dni | miesiąc | 3 miesiące | Rok | Pozostałe lokaty |
| | | A. | B. | C. | D. | E. | F. |
| LBA01.1. | **Środki na rachunkach w bankach** | | | | | | |
| LBA01.1.1. | (Nazwa banku) | | | | | | |
| LBA01.1.2. | | | | | | | |
| 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 | |

FS07 – Fundusz wsparcia edukacji i promocji, powstający z rocznej składki

| | | **Wartość** |
|---|---|---|
| | | **A.** |
| FS07.1. | Bilans otwarcia na początek kwartału | |
| FS07.2. | Wpłaty skok z tytułu składki rocznej | |
| FS07.3. | Pozostałe wpłaty | |
| FS07.4. | Wydatki na wsparcie edukacji skok | |
| FS07.5. | Wydatki na wsparcie promocji skok | |
| FS07.6. | Pozostałe wydatki | |
| FS07.7. | Bilans zamknięcia na koniec kwartału | |

FS07A – Fundusz wsparcia edukacji i promocji

| | Nazwa podmiotu | **Specyfikacja wydatków na fundusz wsparcia edukacji (od początku roku narastająco) - wydatki na rzecz jednego podmiotu powyżej 10.000 PLN** | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Tytuł | REGON | Wartość | Liczba podmiotów |
| | | B | C | D | E |
| FS07A.1. | | | | | |
| FS07A.2. | | | | | |
| FS07A.3. | | | | | |
| FS07A.4. | | | | | |
| FS07A.5. | | | | | |
| FS07A.6. | | | | | |
| FS07A.7. | | | | | |
| FS07A.8. | | | | | |
| FS07A.9. | | | | | |
| FS07A.10. | | | | | |
| FS07A.11. | | | | | |
| FS07A.12. | **Suma** | | | | |

UPP01 – Informacja o świadczeniu usług płatniczych

| | | Krajowe instytucje płatnicze | | Krajowe instytucje pieniądza elektronicznego | | Małe instytucje płatnicze | | Biura usług płatniczych | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Wartość | Ilość | Wartość | Ilość | Wartość | Ilość | Wartość | Ilość |
| | | A | B | C | D | E | F | G | H |
| UPP01.1. | Prowadzenie rachunków płatniczych | | | | | | | | |
| UPP01.2. | Pośredniczenie w przeprowadzaniu rozliczeń związanych z działalnością w zakresie usług płatniczych innych niż wymienione w wierszu UPP01.1. | | | | | | | | |

**Załącznik nr 7**

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 wymogi 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 wymogi 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.

**Załącznik nr 8**

*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: