



DZIENNIK USTAW

RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ

Warszawa, dnia 27 lutego 2014 r.

Poz. 248

ROZPORZĄDZENIE MINISTRA FINANSÓW¹⁾

z dnia 21 lutego 2014 r.

w sprawie informacji sprawozdawczych 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 2013 r. poz. 1450) zarządza się, co następuje:

§ 1. Rozporządzenie określa szczegółowy zakres, formę, sposób i częstotliwość sporządzania przez spółdzielcze kasy oszczędnościowo-kredytowe oraz Krajową Spółdzielczą Kasę Oszczędnościowo-Kredytową sprawozdań z danymi, o których mowa w art. 62c ust. 1 i 2 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych, zwanych dalej „danymi sprawozdawczymi”, oraz terminy i sposób ich przekazywania Komisji Nadzoru Finansowego.

§ 2. Ilekroć w rozporządzeniu jest mowa o:

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

§ 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;

¹⁾ Minister Finansów kieruje działem administracji rządowej – instytucje finansowe, na podstawie § 1 ust. 2 pkt 3 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 18 listopada 2011 r. w sprawie szczegółowego zakresu działania Ministra Finansów (Dz. U. Nr 248, poz. 1481).

- 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;
- 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.

§ 4. 1. Dane sprawozdawcze w zakresie, o którym mowa w § 3 pkt 1–27, kasa sporządza, odpowiednio do charakteru tych danych, narastająco od początku roku obrotowego do końca 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.

2. Dane sprawozdawcze w zakresie, o którym mowa w § 3 pkt 28–37, kasa sporządza, odpowiednio do charakteru tych danych, narastająco od początku roku obrotowego do końca 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.

3. Dniem sprawozdawczym jest ostatni dzień miesiąca kalendarzowego.

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

- 1) pierwszy dzień miesiąca – dane sprawozdawcze w zakresie, o którym mowa w § 3 pkt 1–27, 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 § 3 pkt 28–37, kasa sporządza po raz pierwszy za okres od dnia rozpoczęcia działalności do ostatniego dnia kwartału, w którym działalność została rozpoczęta.

§ 6. 1. Szczegółowy zakres oraz strukturę danych sprawozdawczych, o których mowa w § 3 pkt 1–25, określają formularze sprawozdawcze kas, których wzory określa załącznik nr 1 do rozporządzenia.

2. Szczegółowy zakres oraz strukturę danych sprawozdawczych, o których mowa w § 3 pkt 26 i 27, określają formularze sprawozdawcze kas, których wzory określa załącznik nr 2 do rozporządzenia.

3. Szczegółowy zakres oraz strukturę danych sprawozdawczych, o których mowa w § 3 pkt 28–37, określają formularze sprawozdawcze kas, których wzory określa załącznik nr 3 do rozporządzenia.

§ 7. Kasa 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 tych formularzach 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 preterminowania;
- 8) zobowiązań finansowych w wartości bilansowej w podziale na produkty oraz według podmiotów;
- 9) zobowiązań finansowych w wartości bilansowej w podziale na waluty;
- 10) zobowiązań finansowych w wartości bilansowej w podziale na terminy pierwotne;
- 11) zobowiązań z tytułu własnej emisji papierów wartościowych;
- 12) funduszu stabilizacyjnego;
- 13) informacji uzupełniającej o wykorzystaniu środków funduszu stabilizacyjnego;
- 14) promes udzielenia kredytu według wartości nominalnej;
- 15) zobowiązań finansowych w wartości bilansowej w podziale na terminy wymagalności;
- 16) depozytów bezterminowych w wartości bilansowej w podziale na okresy wypowiedzenia;
- 17) aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu;
- 18) aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży;
- 19) pożyczek udzielonych i należności własnych oraz aktywów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności;
- 20) aktywów finansowych w wartości bilansowej w podziale na waluty;
- 21) kredytów, pożyczek i pozostałych należności;
- 22) należności z tytułu kredytów, pożyczek i pozostałych należności oraz instrumentów dłużnych w wartości bilansowej w podziale na terminy pierwotne;

- 23) utraty wartości aktywów finansowych w podziale na portfele;
- 24) utraty wartości aktywów finansowych w podziale na produkty;
- 25) rzeczowego majątku trwałego, nieruchomości inwestycyjnych oraz wartości niematerialnych i prawnych;
- 26) rzeczowego majątku trwałego, nieruchomości inwestycyjnych oraz wartości niematerialnych i prawnych będących przedmiotem leasingu finansowego;
- 27) rezerwy;
- 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.

§ 9. 1. Dane sprawozdawcze w zakresie, o którym mowa w § 8 pkt 1–16, Kasa Krajowa sporządza, odpowiednio do charakteru tych danych, narastająco od początku roku obrotowego do końca 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.

2. Dane sprawozdawcze w zakresie, o którym mowa w § 8 pkt 17–41, Kasa Krajowa sporządza, odpowiednio do charakteru tych danych, narastająco od początku roku obrotowego do końca 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.

§ 10. 1. Szczegółowy zakres oraz strukturę danych sprawozdawczych, o których mowa w § 8 pkt 1–16, określają formularze sprawozdawcze Kasy Krajowej, których wzory określa załącznik nr 4 do rozporządzenia.

2. Szczegółowy zakres oraz strukturę danych sprawozdawczych, o których mowa w § 8 pkt 17–41, określają formularze sprawozdawcze Kasy Krajowej, których wzory określa załącznik nr 5 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 6 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 określonymi w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 i 613) albo jako dokumenty elektroniczne podpisane bezpiecznym podpisem elektronicznym weryfikowanym przy pomocy ważnego kwalifikowanego certyfikatu w rozumieniu ustawy z dnia 18 września 2001 r. o podpisie elektronicznym (Dz. U. z 2013 r. poz. 262) w terminie 10 dni od dnia upływu terminu, o którym mowa odpowiednio w § 4 ust. 1 i § 9 ust. 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. System teleinformatyczny, o którym mowa w § 11 ust. 1, wraz z przyjętą w tym systemie technologią identyfikacji Komisja udostępnia kasie oraz Kasie Krajowej nieodpłatnie.

2. Dostęp do systemu teleinformatycznego, o którym mowa w § 11 ust. 1, kasa oraz Kasa Krajowa uzyskują po złożeniu wniosku, którego wzór określa załącznik nr 7 do rozporządzenia. Wniosek może być złożony w postaci elektronicznej, z zachowaniem wymogów przekazywania dokumentu elektronicznego do podmiotu publicznego określonych w ustawie z dnia 17 lutego 2005 r. o informatyzacji działalności podmiotów realizujących zadania publiczne (Dz. U. z 2013 r. poz. 235 oraz z 2014 r. poz. 183).

3. Kasa, która rozpoczyna działalność, składa wniosek do Komisji w terminie 7 dni od dnia rozpoczęcia działalności.

4. Zmiana wskazanych we wniosku osób upoważnionych w imieniu kasy albo Kasy Krajowej do korzystania z 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. 1. W przypadku gdy w przekazanych danych sprawozdawczych Komisja stwierdzi nieprawidłowości, kasa albo Kasa Krajowa są obowiązane przekazać poprawione dane w terminie 3 dni roboczych od dnia otrzymania informacji o nieprawidłowościach. Przekazanie poprawionych danych sprawozdawczych wymaga ponownego przekazania pliku z pełnym zakresem wymaganych danych sprawozdawczych.

2. Informacja o nieprawidłowościach może być przekazywana:

- 1) na adres poczty elektronicznej wskazany przez kasę lub Kasę Krajową we wniosku, o którym mowa w § 12 ust. 2;
- 2) za pośrednictwem systemu teleinformatycznego, o którym mowa w § 11 ust. 1.

3. W przypadku gdy pozwala na to charakter nieprawidłowości, informacja o nieprawidłowościach może być generowana automatycznie.

4. W przypadku rażącego charakteru nieprawidłowości Komisja pisemnie zawiadamia zarząd kasy albo zarząd Kasy Krajowej o stwierdzonych nieprawidłowościach, wyznaczając jednocześnie termin przekazania poprawionych danych.

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

§ 15. 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. Przepis § 12 ust. 4 stosuje się do Kasy Krajowej oraz kas, które uzyskały dostęp do systemu teleinformatycznego przed dniem wejścia w życie niniejszego rozporządzenia.

§ 16. 1. Dane sprawozdawcze za styczeń 2014 r. kasy i Kasa Krajowa przekazują zgodnie z dotychczasowymi przepisami.

2. Dane sprawozdawcze, o których mowa w § 3 pkt 26 i 27, kasy przekazują po raz pierwszy za czerwiec 2014 r.

§ 17. Rozporządzenie wchodzi w życie z dniem 28 lutego 2014 r.²⁾

Minister Finansów: wz. *J. Cichoń*

²⁾ Niniejsze rozporządzenie było poprzedzone rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 8 stycznia 2013 r. w sprawie informacji sprawozdawczych spółdzielczych kas oszczędnościowo-kredytowych oraz Krajowej Spółdzielczej Kasy Oszczędnościowo-Kredytowej (Dz. U. poz. 41), które traci moc z dniem wejścia w życie niniejszego rozporządzenia zgodnie z art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 19 kwietnia 2013 r. o zmianie ustawy o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 613).

Załączniki do rozporządzenia Ministra Finansów
z dnia 21 lutego 2014 r. (poz. 248)

Załącznik nr 1

WZORY FORMULARZY SPRAWOZDAWCZYCH SPRAWOZDAWCZOŚCI MIESIĘCZNEJ KAS

DO01 – Dane ogólne

		A.
DO01.1.	Okres sprawozdawczy	
DO01.2.	Pełna nazwa kasy	
DO01.3.	Numer NIP	
DO01.4.	Numer REGON	
DO01.5.	Numer KRS	
DO01.6.	Liczba oddziałów kasy	
DO01.7.	Liczba filii, ekspozytur, innych placówek obsługi klienta	
DO01.8.	Liczba członków kasy	
DO01.9.	Liczba zadeklarowanych udziałów członkowskich	
DO01.10.	Liczba w pełni opłaconych udziałów członkowskich	
DO01.10.1.	Liczba nie w pełni opłaconych udziałów członkowskich	
DO01.10.2.	Liczba udziałów członkowskich przeznaczonych na pokrycie straty	
DO01.11.	Liczba prowadzonych rachunków	
DO01.12.	Liczba zatrudnionych w przeliczeniu na etaty	
DO01.13.	Liczba zadeklarowanych wkładów członkowskich	
DO01.14.	Liczba w pełni opłaconych wkładów członkowskich	
DO01.14.1.	Liczba nie w pełni opłaconych wkładów członkowskich	
DO01.15.	Dane adresowe	
DO01.15.1.	Kod pocztowy	
DO01.15.2.	Miejscowość	
DO01.15.3.	Ulica i numer domu	
DO01.15.4.	Numer telefonu	
DO01.15.5.	Adres strony internetowej	
DO01.16.	Dane osoby sporządzającej dane sprawozdawcze¹⁾	
DO01.16.1.	Imię i nazwisko	
DO01.16.2.	Telefon służbowy	
DO01.16.3.	E-mail służbowy	
DO01.17.	Dane osoby zatwierdzającej dane sprawozdawcze²⁾	
DO01.17.1.	Imię i nazwisko	
DO01.17.2.	Telefon służbowy	
DO01.17.3.	E-mail służbowy	
DO01.18.	Uwagi	

Nota objaśniająca:

¹⁾ Dane dotyczą także osoby sporządzającej dane sprawozdawcze określone w załączniku nr 3 do rozporządzenia.

²⁾ Dane dotyczą także osoby zatwierdzającej dane sprawozdawcze określone w załączniku nr 3 do rozporządzenia.

BA01 – Bilans – aktywa

		Wartość brutto	Pomniejszenia	Wartość netto
		A.	B.	C.
BA01.1.	Aktywa			
BA01.1.1.	A Aktywa trwałe			
BA01.1.1.1.	I Wartości niematerialne i prawne			
BA01.1.1.2.	II Rzeczowe aktywa trwałe			
BA01.1.1.2.1.	1 Środki trwałe			
BA01.1.1.2.1.1.	a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)			
BA01.1.1.2.1.2.	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej			
BA01.1.1.2.1.3.	c) urządzenia techniczne i maszyny			
BA01.1.1.2.1.4.	d) środki transportu			
BA01.1.1.2.1.5.	e) inne środki trwałe			
BA01.1.1.2.2.	2 Środki trwałe w budowie			
BA01.1.1.2.3.	3 Zaliczki na środki trwałe w budowie			
BA01.1.1.3.	III Należności długoterminowe			
BA01.1.1.3.1.	1 Należności od członków			
BA01.1.1.3.1.1.	a) kredyty i pożyczki członkowskie			
BA01.1.1.3.1.2.	b) inne			
BA01.1.1.3.2.	2 Wkłady na fundusz stabilizacyjny			
BA01.1.1.3.3.	3 Inne			
BA01.1.1.4.	IV Inwestycje długoterminowe			
BA01.1.1.4.1.	1 Nieruchomości			
BA01.1.1.4.2.	2 Wartości niematerialne i prawne			
BA01.1.1.4.3.	3 Długoterminowe aktywa finansowe			
BA01.1.1.4.3.1.	a) udziały i akcje			
BA01.1.1.4.3.2.	b) dłużne papiery wartościowe i inne papiery wartościowe			
BA01.1.1.4.3.3.	c) inne długoterminowe aktywa finansowe			
BA01.1.1.4.4.	4 Lokaty w Kasie Krajowej			
BA01.1.1.4.5.	5 Inne inwestycje długoterminowe			
BA01.1.1.5.	V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
BA01.1.1.5.1.	1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
BA01.1.1.5.2.	2 Inne rozliczenia międzyokresowe			
BA01.1.2.	B Aktywa obrotowe			
BA01.1.2.1.	I Zapasy			
BA01.1.2.2.	II Należności krótkoterminowe			
BA01.1.2.2.1.	1 Należności od członków			
BA01.1.2.2.1.1.	a) kredyty i pożyczki członkowskie			
BA01.1.2.2.1.2.	b) inne			
BA01.1.2.2.2.	2 Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
BA01.1.2.2.2.1.	a) do 12 miesięcy			
BA01.1.2.2.2.2.	b) powyżej 12 miesięcy			
BA01.1.2.2.3.	3 Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń oraz innych świadczeń			
BA01.1.2.2.4.	4 Dochodzone na drodze sądowej			
BA01.1.2.2.5.	5 Inne			
BA01.1.2.2.5.1.	a) należności w powierniczym przelewie			

		Wartość brutto	Pomniejszenia	Wartość netto
		A.	B.	C.
BA01.1.2.2.5.2.	b) rozliczenia pieniężne i rozrachunki zleceń płatniczych			
BA01.1.2.2.5.3.	c) pozostałe			
BA01.1.2.3.	III Inwestycje krótkoterminowe			
BA01.1.2.3.1.	1 Krótkoterminowe aktywa finansowe			
BA01.1.2.3.1.1.	a) udziały i akcje			
BA01.1.2.3.1.2.	b) dłużne papiery wartościowe i inne papiery wartościowe			
BA01.1.2.3.1.3.	c) inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
BA01.1.2.3.1.4.	d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne			
BA01.1.2.3.1.4.1.	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach			
BA01.1.2.3.1.4.2.	– inne środki pieniężne			
BA01.1.2.3.1.4.3.	– inne aktywa pieniężne			
BA01.1.2.3.2.	2 Lokaty w Kasie Krajowej			
BA01.1.2.3.3.	3 Inne inwestycje krótkoterminowe			
BA01.1.2.4.	IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
BA01.2.	Aktywa razem			

BP01 – Bilans – pasywa

		Wartość bilansowa
		A.
BP01.1.	Pasywa	
BP01.1.1.	A Fundusze własne	
BP01.1.1.1.	I Fundusz udziałowy	
BP01.1.1.2.	II Należne wpłaty na fundusz udziałowy (wielkość ujemna)	
BP01.1.1.3.	III Fundusz zasobowy	
BP01.1.1.4.	IV Fundusz z aktualizacji wyceny	
BP01.1.1.5.	V Pozostałe fundusze	
BP01.1.1.6.	VI Zysk (strata) z lat ubiegłych	
BP01.1.1.7.	VII Zysk (strata) netto	
BP01.1.1.8.	VIII Odpis z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	
BP01.1.2.	B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	
BP01.1.2.1.	I Rezerwy na zobowiązania	
BP01.1.2.1.1.	1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	
BP01.1.2.1.2.	2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	
BP01.1.2.1.2.1.	a) długoterminowa	
BP01.1.2.1.2.2.	b) krótkoterminowa	
BP01.1.2.1.3.	3 Pozostałe rezerwy	
BP01.1.2.1.3.1.	a) długoterminowe	
BP01.1.2.1.3.2.	b) krótkoterminowe	
BP01.1.2.2.	II Zobowiązania długoterminowe	
BP01.1.2.2.1.	1 Wobec członków	
BP01.1.2.2.1.1.	a) depozyty członkowskie	
BP01.1.2.2.1.2.	b) inne	
BP01.1.2.2.2.	2 Kredyty i pożyczki	
BP01.1.2.2.3.	3 Inne zobowiązania finansowe	
BP01.1.2.2.4.	4 Inne	
BP01.1.2.3.	III Zobowiązania krótkoterminowe	
BP01.1.2.3.1.	1 Wobec członków	
BP01.1.2.3.1.1.	a) depozyty członkowskie	
BP01.1.2.3.1.2.	b) inne	
BP01.1.2.3.2.	2 Kredyty i pożyczki	
BP01.1.2.3.3.	3 Inne zobowiązania finansowe	
BP01.1.2.3.3.1.	a) rozliczenia pieniężne i rozrachunki zleceń płatniczych	
BP01.1.2.3.3.2.	b) pozostałe zobowiązania finansowe	
BP01.1.2.3.4.	4 Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	
BP01.1.2.3.4.1.	a) do 12 miesięcy	
BP01.1.2.3.4.2.	b) powyżej 12 miesięcy	
BP01.1.2.3.5.	5 Zaliczki otrzymane na dostawy	
BP01.1.2.3.6.	6 Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	
BP01.1.2.3.7.	7 Z tytułu wynagrodzeń	
BP01.1.2.3.8.	8 Inne	
BP01.1.2.4.	IV Fundusze specjalne	
BP01.1.2.5.	V Rozliczenia międzyokresowe	
BP01.1.2.5.1.	1 Długoterminowe	
BP01.1.2.5.2.	2 Krótkoterminowe	
BP01.2.	Pasywa razem	

RZS01 – Rachunek zysków i strat

		Wartość
		A.
RZS01.1.	A Przychody z działalności podstawowej	
RZS01.1.1.	I Z tytułu odsetek	
RZS01.1.2.	II Z tytułu prowizji i opłat	
RZS01.1.3.	III Inne	
RZS01.2.	B Koszty działalności operacyjnej	
RZS01.2.1.	I Z tytułu odsetek	
RZS01.2.2.	II Z tytułu prowizji i opłat	
RZS01.2.3.	III Amortyzacja	
RZS01.2.4.	IV Zużycie materiałów i energii	
RZS01.2.5.	V Usługi obce	
RZS01.2.6.	VI Podatki i opłaty	
RZS01.2.7.	VII Wynagrodzenia	
RZS01.2.8.	VIII Świadczenia na rzecz pracowników	
RZS01.2.9.	IX Pozostałe koszty rodzajowe	
RZS01.2.10.	X Inne	
RZS01.3.	C Wynik z działalności podstawowej	
	w tym:	
RZS01.3.1.	– wynik z tytułu odsetek	
RZS01.3.2.	– wynik z tytułu prowizji i opłat	
RZS01.4.	D Pozostałe przychody operacyjne	
RZS01.4.1.	I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	
RZS01.4.2.	II Dotacje	
RZS01.4.3.	III Przychody z tytułu aktualizacji wartości kredytów, pożyczek i innych aktywów	
RZS01.4.4.	IV Inne przychody operacyjne	
RZS01.5.	E Pozostałe koszty operacyjne	
RZS01.5.1.	I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	
RZS01.5.2.	II Odpisy z tytułu aktualizacji wartości kredytów, pożyczek i innych aktywów	
RZS01.5.3.	III Inne koszty operacyjne	
RZS01.6.	F Wynik z działalności operacyjnej	
	w tym:	
RZS01.6.1.	– różnica z aktualizacji wartości kredytów, pożyczek i innych aktywów	
RZS01.7.	G Przychody z operacji finansowych	
RZS01.7.1.	I Dywidendy i udziały w zyskach	
RZS01.7.2.	II Odsetki	
RZS01.7.3.	III Zysk ze zbycia inwestycji	
RZS01.7.4.	IV Aktualizacja wartości inwestycji	
RZS01.7.5.	V Inne	
RZS01.8.	H Koszty operacji finansowych	
RZS01.8.1.	I Odsetki	
RZS01.8.2.	II Strata ze zbycia inwestycji	
RZS01.8.3.	III Aktualizacja wartości inwestycji	
RZS01.8.4.	IV Inne	
RZS01.9.	I Wynik operacji finansowych	
RZS01.10.	J Zysk (strata) z działalności gospodarczej	
RZS01.11.	K Wynik operacji nadzwyczajnych	
RZS01.11.1.	I Zyski nadzwyczajne	
RZS01.11.2.	II Straty nadzwyczajne	
RZS01.12.	L Zysk (strata) brutto	
RZS01.13.	M Podatek dochodowy	
RZS01.14.	N Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	
RZS01.15.	O Zysk (strata) netto	

FWW01 – Fundusze własne

		Wartość
		A.
FWW01.1.	Fundusz udziałowy	
FWW01.1.1.	udziały obowiązkowe	
FWW01.1.1.1.	udziały zadeklarowane	
FWW01.1.1.2.	udziały nieopłacone	
FWW01.1.2.	udziały nadobowiązkowe	
FWW01.1.2.1.	udziały zadeklarowane	
FWW01.1.2.2.	udziały nieopłacone	
FWW01.2.	Fundusz zasobowy	
FWW01.2.1.	z nadwyżki bilansowej	
FWW01.2.2.	z wpłat wpisowego	
FWW01.2.3.	z lat poprzednich ¹⁾	
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. ²⁾	Zaangażowania kapitałowe kasy w instytucje finansowe, instytucje kredytowe, banki krajowe, banki zagraniczne, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji oraz kasy (-)	
FWW01.15. ²⁾	Brakująca kwota odpisów aktualizujących (-)	
FWW01.16. ²⁾	Niezrealizowane straty na instrumentach dłużnych (-)	
FWW01.17. ²⁾	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 %	

Nota objaśniająca:

¹⁾ Należy wykazać wartość funduszu zasobowego do dnia 31 grudnia 2012 r.

²⁾ Należy wypełniać począwszy od dnia 29 maja 2014 r. Do dnia 28 maja 2014 r. należy wpisywać wartość „0”.

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, III lub IV w części gwarantowanej (poręczonej) 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 (Dz. U. z 2014 r. poz. 157)		
WK01.2.5.	Papiery wartościowe, których emitentem jest podmiot klasy II, w części niegwarantowanej (nieporęczonej) 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 lub dzierżawę – do wysokości kwoty równej 50% wartości ustalonej na podstawie wyceny rzeczoznawcy zgodnie z treścią rozporządzenia		
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 o rachunkowości lub powiązanych z Kasą Krajową w rozumieniu ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Prawo bankowe (Dz. U. z 2012 r. poz. 1376, z późn. zm. ¹⁾)		
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		

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2012 r. poz. 1385 i 1529 oraz z 2013 r. poz. 777, 1036, 1289 i 1567.

EKWIWALENT BILANSOWY ZOBOWIĄZAŃ POZABILANSOWYCH WAŻONY RYZYKIEM		Ekwiwalent bilansowy	Wielkość ważona
WK01.11.	Ekwiwalent bilansowy o wadze ryzyka 0%		
WK01.12.	Ekwiwalent bilansowy o wadze ryzyka 20%		
WK01.13.	Ekwiwalent bilansowy o wadze ryzyka 50%		
WK01.14.	Ekwiwalent bilansowy o wadze ryzyka 100%		
WK01.15.	Ekwiwalent bilansowy o wadze ryzyka 150%		
WK01.16.	Suma zobowiązań pozabilansowych ważonych ryzykiem		
	WYMÓG KAPITAŁOWY		Wartość
WK01.17.	Suma aktywów i zobowiązań pozabilansowych ważonych ryzykiem		
WK01.18.	Wymóg kapitałowy z tytułu ryzyka kredytowego		

WK02 – Wymóg kapitałowy z tytułu ryzyka walutowego

	Pozycje bilansowe		Pozycja walutowa kasy (netto)			Wymóg kapitałowy
	Aktywa	Zobowiązania	Pozycje długie	Pozycje krótkie	Pozycje domknięte	
	A.	B.	C.	D.	E.	
WK02.1.	EUR					F.
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.	
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				

IK01 – 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		
IK01.7.	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 lub Narodowy Bank Polski		
IK01.9.3.	dłużnymi papierami wartościowymi, których emitentem jest Skarb Państwa lub Narodowy Bank Polski		
IK01.10.	Należności z tytułu kredytów i pożyczek od członków kasy zabezpieczone hipoteką		
IK01.10.1.	w tym: wartość wpisów zabezpieczenia hipoteką do księgi wieczystej		
IK01.11.	Obligacje lub inne papiery wartościowe, których emitentem jest Skarb Państwa lub 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.	Akcje podmiotów notowanych na giełdzie		
IK01.16.	Pozostałe papiery wartościowe		
IK01.16.1.	w tym: akcje		
IK01.17.	Pozostałe aktywa		
IK01.17.1.	w tym: udziały lub wkłady		
IK01.18.	Suma aktywów		

PLK01 – Płynność kasy

		Wartość
		A.
PLK01.1.	Fundusze własne	
PLK01.2.	Suma bilansowa	
PLK01.3.	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	
PLK01.4.	Iloraz zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek do sumy bilansowej	
PLK01.5.	Aktywa płynne:	
PLK01.5.1.	Środki pieniężne w formie gotówki	
PLK01.5.2.	Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bieżących	
PLK01.5.3.	Aktywa w kwocie, jaka jest możliwa do uzyskania w okresie do 30 dni przy założeniu wymuszonej sprzedaży tych aktywów:	
PLK01.5.3.1.	papiery wartościowe emitowane przez Skarb Państwa	
PLK01.5.3.2.	papiery wartościowe emitowane przez Narodowy Bank Polski	
PLK01.5.3.3.	papiery wartościowe gwarantowane przez Skarb Państwa lub Narodowy Bank Polski	
PLK01.5.3.4.	lokaty w Kasie Krajowej	
PLK01.5.3.5.	lokaty w bankach	
PLK01.5.3.6.	jednostki uczestnictwa funduszy rynku pieniężnego	
PLK01.6.	Iloraz aktywów płynnych do sumy bilansowej	
PLK01.7.	Aktywa niepłynne:	
PLK01.7.1.	Rzeczowe aktywa trwałe	
PLK01.7.2.	Wartości niematerialne i prawne	
PLK01.7.3.	Należności długoterminowe	
PLK01.7.4.	Inwestycje długoterminowe	
PLK01.7.5.	Zapasy	
PLK01.7.6.	Pozostałe aktywa	
PLK01.8.	Iloraz sumy funduszy własnych do aktywów niepłynnych	

RPL02 – Rezerwa płynna

	Wartość bilansowa					
	PLN	EUR	USD	CHF	Inne waluty	Suma
	A.	B.	C.	D.	E.	F.
RPL02.1.	Środki pieniężne zgromadzone w kasie w formie gotówki					
RPL02.2.	Środki pieniężne utrzymywane na odrębnych rachunkach w Kasie Krajowej					
RPL02.3.	Jednostki uczestnictwa funduszy rynku pieniężnego					
RPL02.4.	Suma					
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					

ZZPO01 – Zobowiązania z tytułu zabezpieczeń pieniężnych oraz z tytułu oszczędności według wartości bilansowej w podziale na terminy pierwotne 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
	A.	B.	C.	D.	E.	F.
ZZPO01.1. Duże przedsiębiorstwa						
ZZPO01.2. Małe i średnie przedsiębiorstwa						
ZZPO01.3. Przedsiębiorcy indywidualni						
ZZPO01.4. Osoby prywatne						
ZZPO01.5. Rolnicy indywidualni						
ZZPO01.6. Instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych						
ZZPO01.7. Inne						
ZZPO01.8. Suma						

ZK01 – Zobowiązania z tytułu kredytów według wartości bilansowej w podziale na terminy pierwotne oraz według podmiotów

	W rachunku bieżącym	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.
ZK01.1.	Kasa Krajowa							
ZK01.1.1.	w tym: środki pieniężne z funduszu stabilizacyjnego zaliczone do funduszy kasy							
ZK01.1.2.	w tym: pozostałe środki pieniężne z funduszu stabilizacyjnego							
ZK01.2.	Banki							
ZK01.3.	Inne							
ZK01.4.	Suma							

ZZPO02 – Zobowiązania z tytułu zabezpieczeń pieniężnych oraz z tytułu oszczędności według wartości bilansowej w podziale na terminy wymagalności oraz 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
	A.	B.	C.	D.	E.	F.
ZZPO02.1.	Duże przedsiębiorstwa					
ZZPO02.2.	Małe i średnie przedsiębiorstwa					
ZZPO02.3.	Przedsiębiorcy indywidualni					
ZZPO02.4.	Osoby prywatne					
ZZPO02.5.	Rolnicy indywidualni					
ZZPO02.6.	Instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych					
ZZPO02.7.	Inne					
ZZPO02.8.	Suma					

ZK02 – Zobowiązania z tytułu kredytów według wartości bilansowej w podziale na terminy wymagalności oraz według podmiotów

	W rachunku bieżącym	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
	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.
ZK02.1.	Kasa Krajowa						
ZK02.1.1.	w tym: środki pieniężne z funduszu stabilizacyjnego zaliczone do funduszy kasy						
ZK02.1.2.	w tym: pozostałe środki pieniężne z funduszu stabilizacyjnego						
ZK02.2.	Banki						
ZK02.3.	Inne						
ZK02.4.	Suma						

DBT01 – Depozyty bezterminowe według wartości bilansowej w podziale na okresy wypowiedzenia oraz według podmiotów

	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	
	Oszczędności	Inne	Oszczędności	Inne	Oszczędności	Inne	Oszczędności	Inne	Oszczędności	Inne	Oszczędności	Inne	Oszczędności	Inne	Oszczędności	Inne
	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.	M.	N.	O.	P.
DBT01.1.																
	Duże przedsiębiorstwa															
DBT01.2.																
	Małe i średnie przedsiębiorstwa															
DBT01.3.																
	Przedsiębiorcy indywidualni															
DBT01.4.																
	Osoby prywatne															
DBT01.5.																
	Rolnicy indywidualni															
DBT01.6.																
	Instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych															
DBT01.7.																
	Kasa Krajowa															
DBT01.8.																
	Banki															
DBT01.9.																
	Inne															
DBT01.10.																
	Suma															

NWTZ01 – Należności z tytułu kredytów i pożyczek według wartości bilansowej w podziale na terminy zapadalności oraz według podmiotów

	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	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat
	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.
NWTZ01.1. Duże przedsiębiorstwa							
NWTZ01.2. Małe i średnie przedsiębiorstwa							
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							

PWWTZ01 – Papiery wartościowe według wartości bilansowej w podziale na terminy zapadalności oraz według produktów

	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	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat
	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.
Dłużne papiery wartościowe							
PWWTZ01.1.							
PWWTZ01.1.1.							
PWWTZ01.1.1.1.							
PWWTZ01.1.1.2.							
PWWTZ01.1.1.3.							
Inne							
Suma							

WZORY FORMULARZY SPRAWOZDAWCZYCH SPRAWOZDAWCZOŚCI MIESIĘCZNEJ 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.	Numer NIP kasy	
DAN01.1.4.	Numer REGON kasy	
DAN01.1.5.	Numer KRS kasy	
DAN01.2.	Dane o sporządzającym i zatwierdzającym sprawozdanie	
DAN01.2.1.	Dane osoby sporządzającej	
DAN01.2.1.1.	Imię	
DAN01.2.1.2.	Nazwisko	
DAN01.2.1.3.	Stanowisko	
DAN01.2.1.4.	Telefon służbowy	
DAN01.2.1.5.	E-mail służbowy	
DAN01.2.2.	Dane osoby zatwierdzającej	
DAN01.2.2.1.	Imię	
DAN01.2.2.2.	Nazwisko	
DAN01.2.2.3.	Stanowisko	
DAN01.2.2.4.	Telefon służbowy	
DAN01.2.2.5.	E-mail służbowy	
DAN01.3.	Uwagi	
DAN01.4.	Występowanie znaczących zaangażowań kredytowych¹⁾	
DAN01.5.	Występowanie znaczących zaangażowań depozytowych²⁾	

Nota objaśniająca

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

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

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

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

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

ZKK01.6.4.	Kredyty i pożyczki przeterminowane od 1 dnia do 3 miesięcy	
ZKK01.6.5.	Odpis aktualizujący na kredyty i pożyczki przeterminowane od 1 dnia do 3 miesięcy	
ZKK01.6.6.	Kredyty i pożyczki przeterminowane od 3 do 6 miesięcy	
ZKK01.6.7.	Odpis aktualizujący na kredyty i pożyczki przeterminowane od 3 do 6 miesięcy	
ZKK01.6.8.	Kredyty i pożyczki przeterminowane od 6 do 12 miesięcy	
ZKK01.6.9.	Odpis aktualizujący na kredyty i pożyczki przeterminowane od 6 do 12 miesięcy	
ZKK01.6.10.	Kredyty i pożyczki przeterminowane powyżej 12 miesięcy	
ZKK01.6.11.	Odpis aktualizujący na kredyty i pożyczki przeterminowane powyżej 12 miesięcy	
ZKK01.7.	Udziałowcy podmiotu¹⁴⁾	
ZKK01.7.1.	Identyfikator osoby ⁴⁾	
ZKK01.7.2.	Forma prawna ³⁾	
ZKK01.7.3.	% udziałów	
ZKK01.7.4.	Identyfikator udziałowca ⁴⁾	
ZKK01.7.5.	Nazwa jednostki/imię i nazwisko	

Nota objaśniająca:

- 1) Należy wypełnić w przypadku wskazania wartości „T” w pozycji DAN01.4 formularza DAN01. Dla każdego zaangażowania należy wypełnić odrębny formularz.
- 2) Nie są wykazywane zaangażowania kasy w Kasie Krajowej.
- 3) Forma prawna – należy wpisać jedno z poniższych oznaczeń:
 - FK – krajowa osoba fizyczna;
 - PK – krajowa osoba prawna lub inna posługująca się numerem REGON;
 - 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 albo „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 albo „N” – nie, w zależności od tego, czy zaangażowanie wobec danego podmiotu przekracza limit określony w ustawie.
- 9) Zaangażowanie bilansowe – stanowi sumę pozycji: ZKK01.2.2. + ZKK01.2.5. + ZKK01.2.7. + ZKK01.2.8. + ZKK01.2.9.
- 10) Zaangażowanie pozabilansowe – pozycja wyczerpieniowa, stanowiąca sumę pozycji ZKK01.4.2. + ZKK01.4.4. + ZKK01.4.6.
- 11) Całkowite zaangażowanie kasy stanowi sumę pozycji ZKK01.2.1. + ZKK01.4.1.

- ¹²⁾ Wskaźnik koncentracji zaangażowań w stosunku do funduszy własnych (w %) – należy wykazać wskaźnik procentowy (z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku) obrazujący udział wartości zaangażowania wobec członka kasy wykazanego w poz. ZKK01.5.2 do wartości funduszy własnych.
- ¹³⁾ Kredyty i pożyczki (wartość bilansowa brutto) – jest to pozycja 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 współników z domniemaniem równego udziału, o ile liczba współników jest mniejsza niż pięciu,
 - w przypadku spółek jawnych, partnerskich lub komandytowych należy wykazywać współników wnoszących do spółki wkład o wartości przekraczającej 20% sumy wszystkich wkładów (wspólników, partnerów, komandytariuszy lub komplementariuszy),
 - w przypadku spółek komandytowo-akcyjnych należy wykazywać komplementariuszy lub akcjonariuszy, których wartość wkładu lub obejmowanych akcji przekracza 20% sumy wartości wkładów i kapitału zakładowego,
 - w przypadku działalności gospodarczej prowadzonej jednoosobowo, jako udziałowca należy wykazać właściciela ze 100-procentowym wkładem,
 - w przypadku, gdy udziałowcem podmiotu jest Skarb Państwa, w pozycji tej należy wykazywać podmiot go reprezentujący,
 - w przypadku podmiotów będących 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-procentowego udziału gminy/miasta, a w przypadku utworzenia uczelni, należy przyjąć 100-procentowy 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, z 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 2010 r. Nr 234, poz. 1536, z późn. zm.), jednostek organizacyjnych kościołów i związków wyznaniowych posiadających osobowość prawną, związków zawodowych oraz wspólnot mieszkaniowych nie jest uzupełniana informacja o udziałowcach, z wyjątkiem listy współkredytobiorców.

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

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

Nota objaśniająca:

- ¹⁾ Należy wypełnić w przypadku wskazania wartości „T” w pozycji DAN01.5 formularza DAN01. Dla każdego zaangażowania należy wypełnić odrębny formularz.
- ²⁾ W przypadku ustania członkostwa w kasie – zaangażowanie jest wykazywane tak jak dla członków kasy.
- ³⁾ Forma prawna – należy wpisać jedno z poniższych oznaczeń:
 - FK – krajowa osoba fizyczna;
 - PK – krajowa osoba prawna lub inna posługująca się numerem REGON;
 - FZ – zagraniczna osoba fizyczna;
 - PZ – zagraniczna osoba prawna.
- ⁴⁾ Identyfikator członka kasy – należy podać numer REGON, PESEL lub EKZ. Identyfikator EKZ w przypadku oznaczeń PZ lub FZ w polu ZKD01.1.1. – 12-znakowy identyfikator w Ewidencji Członków kasy Zagranicznych, 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.

WZORY FORMULARZY SPRAWOZDAWCZYCH SPRAWOZDAWCZOŚCI KWARTALNEJ KAS

PKZ01 – Przekroczenie koncentracji zaangażowań

		Wartość A.
PKZ01.1.	Fundusz oszczędnościowo-pożyczkowy	
PKZ01.1.1.	w tym: wkłady członkowskie	
PKZ01.1.2.	w tym: gromadzone przez członków oszczędności	
PKZ01.2.	Limit 10% funduszu oszczędnościowo-pożyczkowego	
PKZ01.3.	Liczba pojedynczych przekroczeń ponad 10% funduszu oszczędnościowo-kredytowego z tytułu łącznej kwoty pożyczek i kredytów udzielonych poszczególnym członkom kasy oraz zobowiązań tych członków wynikających z udzielonych poręczeń	
PKZ01.4.	Suma pojedynczych przekroczeń ponad 10% funduszu oszczędnościowo-kredytowego z tytułu łącznej kwoty pożyczek i kredytów udzielonych poszczególnym członkom kasy oraz zobowiązań tych członków wynikających z udzielonych poręczeń	
PKZ01.5.	Limit 20% funduszu oszczędnościowo-pożyczkowego	
PKZ01.6.	Liczba pojedynczych przekroczeń ponad 20% funduszu oszczędnościowo-kredytowego z tytułu łącznej kwoty pożyczek i kredytów udzielonych poszczególnym członkom rady nadzorczej, zarządu i komisji kredytowej	
PKZ01.7.	Suma pojedynczych przekroczeń ponad 20% funduszu oszczędnościowo-kredytowego z tytułu łącznej kwoty pożyczek i kredytów udzielonych poszczególnym członkom rady nadzorczej, zarządu i komisji kredytowej	
PKZ01.8.	Fundusze własne kasy	
PKZ01.9.	Limit 15% funduszy własnych	
PKZ01.10.	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	
PKZ01.11.	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	
PKZ01.12.	Limit 150% funduszy własnych	
PKZ01.13.	Kwota przekroczenia ponad 150% funduszy własnych z tytułu łącznej kwoty pożyczek i kredytów udzielonych wszystkim członkom na cele związane z działalnością gospodarczą	
PKZ01.14.	Kwota przekroczenia ponad 100% funduszy własnych z tytułu łącznej kwoty zakupionych przez kasę środków trwałych	
PKZ01.15.	Aktywa kasy	
PKZ01.16.	Limit 8% aktywów kasy	
PKZ01.17.	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	
PKZ01.18.	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	
PKZ01.19.	Limit 5% aktywów kasy	
PKZ01.20.	Kwota przekroczenia ponad 5% aktywów z tytułu łącznej wysokości zakupionych przez kasę środków trwałych	
PKZ01.21.	Łączna wartość przekroczeń z pozycji: 4, 7, 11, 13, 14, 18 i 20	

IK02 – Instrumenty kapitałowe w podziale na podmioty oraz według produktów

	Banki		Pozostałe instytucje sektora finansowego		Duże przedsiębiorstwa i MSP		Inne monetarne instytucje finansowe	
	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.
IK02.1.	Akcje kwotowane na aktywnym rynku							
IK02.2.	Pozostałe akcje							
IK02.3.	Jednostki uczestnictwa funduszy rynku pieniężnego							
IK02.4.	Inne							
IK02.5.	Suma							

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

	Obligacje, które za zgodą KNF będą zaliczane do funduszy własnych					
	Obligacje, które za zgodą KNF będą 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						

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 z tytułu ubezpieczeń
	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.												
	Małe i średnie przedsiębiorstwa											
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											

ZPO01 – Zobowiązania pozabilansowe otrzymane

	Linie kredytowe	Gwarancje	Poręczenia	Zobowiązania z tytułu operacji walutowych	Zobowiązania z tytułu zawartych kontraktów kupna - sprzedaży instrumentów finansowych	Inne
ZPO01.1.	Kasa Krajowa					
ZPO01.2.	Banki					
ZPO01.3.	Inne					
ZPO01.4.	Suma					

PUK01 – Promesy udzielenia kredytu według wartości nominalnej

	Liczba	Wartość nominalna
PUK01.1. Duże przedsiębiorstwa		
PUK01.2. Małe i średnie przedsiębiorstwa		
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		

RNIZ01 – Informacja o składzie rady nadzorczej i zarządu kasy

	Informacja o składzie rady nadzorczej kasy oraz zarządu kasy					
	Funkcja w radzie nadzorczej A.	Funkcja w zarządzie B.	PESEL C.	Nazwisko D.	Imiona E.	Zawód/wykształcenie 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.						

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

	Obligacje, które za zgodą KNF będą 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							

WZORY FORMULARZY SPRAWOZDAWCZYCH SPRAWOZDAWCZOŚCI MIESIĘCZNEJ KASY KRAJOWEJ

DO01 – Dane ogólne

		A.
DO01.1.	Okres sprawozdawczy	
DO01.2.	Pełna nazwa	
DO01.3.	REGON	
DO01.4.	Numer KRS	
DO01.5.	Liczba zadeklarowanych udziałów członkowskich	
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 niewpłaconych	
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	

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 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 trwale	
BA01.8.	Nieruchomości inwestycyjne	
BA01.9.	Aktywa z tytułu podatku dochodowego	
BA01.9.1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	
BA01.9.2.	Należności z tytułu podatku dochodowego	
BA01.10.	Rozliczenia międzyokresowe	
BA01.11.	Inne aktywa	
BA01.12.	Aktywa razem	

BP01 – Bilans – pasywa

		Wartość bilansowa
		A.
BP01.1.	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	
BP01.1.1.	Zobowiązania z tytułu krótkiej sprzedaży	
BP01.1.2.	Zobowiązania z tytułu depozytów	
BP01.1.3.	Zobowiązania z tytułu własnej emisji	
BP01.1.4.	Pozostałe zobowiązania finansowe	
BP01.2.	Zobowiązania finansowe wyceniane w wysokości skorygowanej ceny nabycia	
BP01.2.1.	Zobowiązania z tytułu depozytów	
BP01.2.2.	Zobowiązania z tytułu własnej emisji	
BP01.2.3.	Pozostałe zobowiązania	
BP01.3.	Rezerwy	
BP01.3.1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	
BP01.3.2.	Pozostałe rezerwy	
BP01.4.	Rozliczenia międzyokresowe	-
BP01.5.	Fundusze specjalne i inne zobowiązania	
BP01.5.1.	Fundusz stabilizacyjny	
BP01.5.2.	Zobowiązania z tytułu wypowiedzianych udziałów członkowskich	
BP01.5.3.	Zobowiązania podatkowe	
BP01.5.4.	Pozostałe	
BP01.6.	Inne pasywa	
BP01.7.	Fundusz udziałowy	
BP01.8.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	
BP01.9.	Fundusz zasobowy	
BP01.10.	Kapitał z aktualizacji wyceny	
BP01.10.1.	Rzeczowe aktywa trwałe	
BP01.10.2.	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	
BP01.11.	Strata z lat ubiegłych (-)	
BP01.12.	Zysk (strata) bieżącego okresu	
BP01.13.	Pasywa razem	

RZS01 – Rachunek zysków i strat

		Wartość
		A.
RZS01.1.	Przychody z tytułu odsetek	
RZS01.1.1.	Aktywa finansowe 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.	Zobowiązania 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 z funduszu oszczędnościowo-pożyczkowego	
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.	Wynik z tytułu aktywów i zobowiązań finansowych – 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	
RZS01.11.	Pozostałe koszty operacyjne (-)	
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 NBP z tytułu rezerwy obowiązkowej kas	
PAF01.3.	Środki na rachunkach w innych bankach	
PAF01.4.	Suma	

PW01 – Instrumenty kapitałowe w podziale na produkty oraz według podmiotów (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							

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

	Należności regularne (opóźnienie w spłacie poniżej 3 miesięcy)			Przeterminowane powyżej 3 miesięcy						Należności nieściągalne (termin spłaty został przekroczony powyżej 12 miesięcy)				
	Przeterminowane od 1 dnia do 1 miesiąca włącznie			Przeterminowane powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy włącznie			Należności z prawodobieństwem 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	Opis aktualizujący	Wartość bilansowa	Wartość bilansowa brutto	Opis aktualizujący	Wartość bilansowa	Wartość bilansowa brutto	Opis aktualizujący	Wartość bilansowa	Wartość bilansowa brutto	Opis aktualizujący	Wartość bilansowa	Wartość bilansowa brutto	Opis aktualizujący
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													
KPiPN02.3.														
	Suma													

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

	PLN	EUR	USD	CHF	Pozostałe waluty
Zobowiązania z tytułu krótkiej sprzedaży					
Banki					
ZF02.1.1.					
ZF02.1.2.					
ZF02.1.3.					
Zobowiązania z tytułu depozytów					
Inne monetarne instytucje finansowe					
ZF02.2.1.					
ZF02.2.1.1.					
ZF02.2.2.					
ZF02.2.2.1.					
ZF02.2.2.2.					
Zobowiązania z tytułu własnej emisji					
Banki					
ZF02.3.1.					
ZF02.3.2.					
ZF02.3.3.					
ZF02.3.3.1.					
ZF02.3.4.					
ZF02.3.5.					
ZF02.4.					
Pozostałe zobowiązania					
Banki centralne					
ZF02.4.1.					
Instytucje rządowe i samorządowe					
ZF02.4.2.					
Banki					
ZF02.4.3.					
ZF02.4.3.1.					
ZF02.4.4.					
Inne monetarne instytucje finansowe					
ZF02.4.5.					
ZF02.4.6.					
ZF02.5.					
Suma					

FS01 – Fundusz stabilizacyjny

	Wnoszone przez kasy środki/ zwrócone kasom środki	Zysk Kasy Krajowej	Inne	Suma
FS01.1.				
	Bilans otwarcia			
FS01.1.1.	Zwiększenia			
FS01.1.2.	Zwrot z tytułu ustania członkostwa (-)			
FS01.2.	Bilans zamknięcia (wartość bilansowa na koniec okresu sprawozdawczego)			

FS02 – Informacja uzupełniająca – wykorzystanie środków funduszu stabilizacyjnego

	Wartość
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 papierów wartościowych emitowanych przez Skarb Państwa
FS02.2.3.	Aktywa finansowe z tytułu papierów wartościowych emitowanych przez Narodowy Bank Polski
FS02.2.4.	Aktywa finansowe z tytułu papierów wartościowych poręczanych lub gwarantowanych przez Skarb Państwa
FS02.2.5.	Aktywa finansowe z tytułu papierów wartościowych poręczanych lub gwarantowanych przez Narodowy Bank Polski
FS02.2.6.	Aktywa finansowe z tytułu jednostek uczestnictwa funduszy rynku pieniężnego
FS02.2.7.	Darowizny
FS02.3.	Wolne środki funduszu stabilizacyjnego do wykorzystania – różnica pomiędzy wartością z pkt 1 i z pkt 2

ZW03 – Promesy udzielenia kredytu według wartości nominalnej

	Liczba	Wartość nominalna
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	

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 5 lat	Zobowiązania z terminem powyżej 5 lat do 10 lat	Zobowiązania z terminem powyżej 10 lat
	A.	B.	C.	D.	E.	F.	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							

DBT01 – Depozyty bezterminowe w wartości bilansowej 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							

WZORY FORMULARZY SPRAWOZDAWCZYCH SPRAWOZDAWCZOŚCI KWARTALNEJ KASY KRAJOWEJ

PAF02 – 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	Opis aktualizujący	Wartość bilansowa
Instrumenty kapitałowe					
PAF03.1.					
PAF03.1.1.					
PAF03.1.1.1.					
PAF03.1.2.					
PAF03.1.2.1.					
PAF03.1.3.					
PAF03.1.3.1.					
PAF03.1.4.					
PAF03.1.4.1.					
Instrumenty dłużne					
PAF03.2.					
PAF03.2.1.					
PAF03.2.1.1.					
PAF03.2.2.					
PAF03.2.2.1.					
PAF03.2.3.					
PAF03.2.3.1.					
PAF03.2.4.					
PAF03.2.4.1.					
PAF03.2.4.1.1.					
PAF03.2.5.					
PAF03.2.5.1.					
PAF03.2.6.					
PAF03.2.6.1.					
Kredyty, pożyczki i pozostałe należności					
PAF03.3.					
PAF03.3.1.					
PAF03.3.1.1.					
PAF03.3.2.					
PAF03.3.2.1.					
PAF03.3.3.					
PAF03.3.3.1.					
PAF03.3.3.1.1.					
PAF03.3.4.					
PAF03.3.4.1.					
PAF03.3.5.					
PAF03.3.5.1.					
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
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)

	Waluty				
	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 A.	Instytucje rządowe i samorządowe B.	Inne monetarne instytucje finansowe C.	w tym: kasy D.	Pozostałe instytucje sektora finansowego E.	Podmioty niefinansowe 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						

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 koszty wytworzenia			
AT01.2.	Nieruchomości inwestycyjne			
AT01.2.1.	wyceniane w cenie rynkowej/wartości godziwej			
AT01.2.2.	wyceniane w cenie nabycia lub koszty 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 koszty 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 koszty wytworzenia			
AT02.2.	Nieruchomości inwestycyjne			
AT02.2.1.	wyceniane w cenie rynkowej/wartości godziwej			
AT02.2.2.	wyceniane w cenie nabycia lub koszty 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 koszty wytworzenia			
AT02.4.	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	C.				
	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)							

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 ustalonej:							
	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.	M.	N.	O.			
	w aktywnym obrocie regulowanym	przez wyspecjalizowaną, niezależną jednostkę	na podstawie modelu wyceny instrumentu finansowego, a prowadzone 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 prowadzone 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 prowadzone 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
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				
	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.	M.	N.	O.
	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 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 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 instrumentu finansowego	za pomocą metod estymacji powszechnie uznanych za poprawne
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
PO01.1.							
	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu						
PO01.1.1.							
	Instrumenty dłużne						
PO01.1.1.2.							
	Kredyty, pożyczki i pozostałe należności						
PO01.1.1.3.							
	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.							
	bony skarbowe						
PO01.2.1.3.							
	obligacje						
PO01.2.1.4.							
	komercyjne weksle inwestycyjno-terminowe						
PO01.2.1.5.							
	inne						
PO01.2.2.							
	Kredyty, pożyczki i pozostałe należności, w tym:						
PO01.2.2.1.							
	należności z tytułu lokat						
PO01.2.2.2.							
	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																				

PKIPO01 – Pozostałe przychody i koszty operacyjne

	Przychody/zyski	Koszty/straty
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
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	

ZW02 – Zobowiązania pozabilansowe otrzymane

	Linie kredytowe	Gwarancje	Poręczenia	Zobowiązania z tytułu operacji walutowych	Zobowiązania z tytułu zawartych kontraktów kupna - sprzedaży instrumentów finansowych	Inne
ZW02.1.1.	Banki centralne					
ZW02.2.	Instytucje rządowe i samorządowe					
ZW02.3.	Banki					
ZW02.4.	Inne					
ZW02.5.	Suma					

RNIZ01 – Informacja o składzie rady nadzorczej i zarządu Kasy Krajowej

Informacja o składzie rady nadzorczej oraz zarządu Kasy Krajowej						
	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.						

WYMOGI TECHNICZNE DLA PLIKÓW ZAWIERAJĄCYCH DANE SPRAWOZDAWCZE KAS I KASY KRAJOWEJ

1. Dane sprawozdawcze są przekazywane jako plik w formacie xls lub xlsx (Microsoft Excel) albo ods (Open Office), zwany dalej „plikiem xls/ods”, w wersji oprogramowania nie niższej niż odpowiednio: Excel 2003 albo Open Office 3.3., z wyjątkiem formularzy określonych w załączniku nr 2, które przekazywane są w postaci dokumentu elektronicznego w formacie xml, zwanego dalej „plikiem xml”. Szczegółowe wymogi techniczne dla plików xls/ods określa ust. 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 ust. 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 – oznacza wskazanie okresu, którego dotyczą dane sprawozdawcze, w formacie: RRRRMM, gdzie pierwsze cztery znaki oznaczają rok, a kolejne dwa miesiąc;
- 4) numer pliku – oznacza 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) stosuje się format daty w następującym układzie znaków dla oznaczenia odpowiednio roku, miesiąca oraz dnia: 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) stosuje się format daty w następującym układzie znaków dla oznaczenia odpowiednio roku, miesiąca oraz dnia: RRRR-MM-DD.

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

1. Nazwa wnioskodawcy:

2. Cel wniosku (należy zaznaczyć właściwe pole):

PRZYDZIELENIE DOSTĘPU DO SYSTEMU TELEINFORMATYCZNEGO

AKTUALIZACJA DANYCH

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

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

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

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

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

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

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

5. Wskazanie adresu poczty elektronicznej, na który będą przekazywane informacje, o których mowa w § 13 ust. 1 rozporządzenia:

Adres poczty elektronicznej, na który będą przekazywane informacje, o których mowa w § 13 ust. 1 rozporządzenia:	
--	--

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

Załączony dokument potwierdzający uprawnienie do
reprezentowania wnioskodawcy: