



DZIENNIK URZĘDOWY NARODOWEGO BANKU POLSKIEGO

Warszawa, dnia 24 maja 1999 r.

Nr 10

TREŚĆ:

Poz.:

UCHWAŁA

15 – nr 15/1999 Zarządu Narodowego Banku Polskiego z dnia 23 kwietnia 1999 r. w sprawie trybu i szczegółowych zasad przekazywania przez banki do Narodowego Banku Polskiego danych niezbędnych do ustalania polityki pieniężnej i okresowych ocen sytuacji pieniężnej państwa oraz oceny sytuacji finansowej banków i ryzyka sektora bankowego67

15

UCHWAŁA Nr 15/1999 Zarządu Narodowego Banku Polskiego z dnia 23 kwietnia 1999 r.

w sprawie trybu i szczegółowych zasad przekazywania przez banki do Narodowego Banku Polskiego danych niezbędnych do ustalania polityki pieniężnej i okresowych ocen sytuacji pieniężnej państwa oraz oceny sytuacji finansowej banków i ryzyka sektora bankowego

Na podstawie art. 23 ust. 4 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o Narodowym Banku Polskim (Dz. U. Nr 140, poz. 938 oraz z 1998 r. Nr 160, poz. 1063) uchwala się, co następuje:

§ 1. Banki i oddziały banków zagranicznych w Polsce, zwane dalej „bankami”, przekazują do Narodowego Banku Polskiego, zwanego dalej „NBP”, dane w zakresie określonym w załącznikach do uchwały.

§ 2.1. Banki, o których mowa w §1, przekazują dane według stanu na koniec:

- 1) każdego dnia miesiąca w zakresie określonym w załączniku nr 5 do uchwały,
- 2) dziesiątego, dwudziestego oraz ostatniego dnia miesiąca w zakresie określonym w załączniku nr 6 do uchwały,
- 3) ostatniego dnia miesiąca, w zakresie określonym w:
 - a) załączniku nr 2 do uchwały, z wyjątkiem danych na wzorach B0701 i B0702 oraz danych na wzorach dotyczących rachunku zysków i strat banku i danych szczegółowych do rachunku zysków i strat banku,
 - b) załączniku nr 3 do uchwały, z wyjątkiem danych na wzorze R0000 – „Raport – Rachunek zysków i strat banku”,
- 4) ostatniego dnia miesiąca kończącego kwartał w zakresie określonym w załącznikach nr 2, 3 i 12 do uchwały.

2. Banki, o których mowa w §1, przekazują dane za okresy kwartalne w zakresie określonym w załączniku nr 13 do uchwały.

§ 3. Banki, upoważnione przez Prezesa NBP na podstawie art. 99 ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Prawo ban-

kowe (Dz. U. Nr 140, poz. 939, z 1998 r. Nr 160, poz. 1063 i Nr 162 poz. 1118 oraz z 1999 r. Nr 11 poz. 95 i Nr 40, poz. 399) do wykonywania określonych czynności obrotu dewizowego i związanych z nim rozliczeń, przekazują dane według stanu na koniec: dziesiątego, dwudziestego oraz ostatniego dnia miesiąca, w zakresie określonym w załączniku nr 7 do uchwały.

§ 4. Banki, wymienione w pkt 1 – 16 załącznika nr 1 do uchwały, przekazują dane według stanu na koniec ostatniego dnia miesiąca:

- 1) w zakresie określonym w załączniku nr 8 do uchwały,
- 2) kończącego kwartał w zakresie określonym w załączniku nr 9 do uchwały.

§ 5. Banki, wymienione w pkt 1 – 21 załącznika nr 1 do uchwały, przekazują dane według stanu na koniec ostatniego dnia miesiąca w zakresie określonym w załączniku nr 10 do uchwały.

§ 6. Banki, wymienione w pkt 1-12 załącznika nr 1 do uchwały, przekazują dane według stanu na koniec ostatniego dnia miesiąca kończącego kwartał w zakresie określonym w załączniku nr 11 do uchwały.

§ 7. Banki, wymienione w pkt 1-10 i 22-35 załącznika nr 1 do uchwały oraz banki spółdzielcze, przekazują dane według stanu na koniec ostatniego dnia miesiąca w zakresie określonym w załączniku nr 14 do uchwały.

§ 8. Banki spółdzielcze przekazują dane w zakresie określonym w załącznikach nr 2, 3, 5, 6, 12, 13 i 14 do uchwały właściwemu bankowi regionalnemu lub bankowi zrzeszającemu banki spółdzielcze.

§ 9.1. Banki regionalne oraz banki zrzeszające banki spółdzielcze przekazują dane, o których mowa w § 8, według następujących zasad:

- 1) dane jednostkowe – zgodnie z § 2 ust. 1 pkt 3 i 4,
- 2) dane zbiorcze dotyczące działalności banków spółdzielczych wchodzących w skład zrzeszenia – zgodnie z § 2 i § 7.

2. Banki regionalne oraz banki zrzeszające banki spółdzielcze przekazują również dane w zakresie określonym w załączniku nr 4 do uchwały według stanu na koniec ostatniego dnia miesiąca.

§ 10. Dane, w zakresie określonym w załącznikach nr 2-7 oraz 9-11 i 14 do uchwały, sporządza się na podstawie zapisów wynikających z ksiąg rachunkowych prowadzonych zgodnie z odrębnymi przepisami.

§ 11.1. Banki, z wyjątkiem banków spółdzielczych, przekazują do Departamentu Statystyki NBP dane, o których mowa:

- 1) w załączniku nr 6 do uchwały – do końca drugiego dnia roboczego po upływie: dziesiątego, dwudziestego oraz ostatniego dnia miesiąca, którego dane dotyczą,
- 2) w załącznikach nr 2-4 do uchwały – do końca piętnastego dnia roboczego po upływie miesiąca, którego dane dotyczą,
- 3) w załączniku nr 12 do uchwały – do końca piętnastego dnia roboczego po upływie miesiąca kończącego kwartał, którego dane dotyczą.

2. Banki, wskazane w § 3, przekazują do Departamentu Statystyki NBP dane, o których mowa w załączniku nr 7 do uchwały – do końca drugiego dnia roboczego po upływie: dziesiątego, dwudziestego oraz ostatniego dnia miesiąca, którego dane dotyczą.

3. Banki, wskazane w § 4, przekazują do Departamentu Statystyki NBP dane, o których mowa:

- 1) w załączniku nr 8 do uchwały – do końca drugiego dnia roboczego po upływie miesiąca, którego dane dotyczą,
- 2) w załączniku nr 9 do uchwały – do końca piętnastego dnia roboczego po upływie miesiąca kończącego kwartał, którego dane dotyczą.

4. Banki, wskazane w § 5, przekazują do Departamentu Statystyki NBP dane, o których mowa w załączniku nr 10 do uchwały – do końca drugiego dnia roboczego po upływie miesiąca, którego dane dotyczą.

5. Banki, z wyjątkiem banków spółdzielczych, przekazują dane, o których mowa w załączniku nr 5 do uchwały, do Departamentu Polityki Pieniężno-Kredytowej NBP, w terminie do końca piętnastego dnia roboczego po upływie miesiąca, którego dane dotyczą.

6. Banki, wskazane w § 7, z wyjątkiem banków spółdzielczych, przekazują do Departamentu Polityki Pieniężno-Kredytowej NBP dane, o których mowa w załączniku nr 14 do uchwały, w terminie do końca piętnastego dnia roboczego po upływie miesiąca, którego dane dotyczą.

7. Banki, wskazane w § 6, przekazują do Departamentu Analiz i Badań NBP dane, o których mowa w załączniku nr 11 do uchwały, do końca piętnastego dnia roboczego po upływie miesiąca kończącego kwartał, którego dane dotyczą.

8. Banki, z wyjątkiem banków spółdzielczych, przekazują do Departamentu Systemu Płatniczego NBP dane, o któ-

rych mowa w załączniku nr 13 do uchwały – do końca ostatniego dnia roboczego miesiąca po upływie kwartału, którego dane dotyczą.

9. Banki, wskazane w § 8, przekazują dane określone w załącznikach nr 2 i 3 do uchwały do banków regionalnych lub banków zrzeszających banki spółdzielcze do końca dziesiątego dnia roboczego po upływie miesiąca, którego dane dotyczą.

§ 12. Banki, których roczne sprawozdania finansowe zostały skorygowane w wyniku weryfikacji dokonanej przez biegłego rewidenta, przekazują do NBP, z zastrzeżeniem § 8, skorygowane dane w zakresie określonym w załącznikach nr 2-4 do uchwały, według stanu na ostatni dzień roku obrotowego, w terminie 15 dni roboczych od daty zatwierdzenia sprawozdania finansowego przez uprawniony do tego organ banku.

§ 13. Dane, w zakresie określonym w:

- 1) załączniku nr 2 do uchwały należy przekazywać na nośniku magnetycznym lub optycznym,
- 2) załącznikach nr 3, 4, 12, 13 i 14 do uchwały należy przekazywać w formie papierowej,
- 3) załączniku nr 5 do uchwały, wzory:
 - a) PD001, PD002, PD003 należy przekazywać na nośniku magnetycznym jako zestawienie obejmujące wszystkie kalendarzowe dni miesiąca, którego dane dotyczą,
 - b) PD000 należy przekazywać w formie papierowej,
- 4) załącznikach nr 6-11 do uchwały należy przekazywać w formie papierowej lub na nośniku magnetycznym bądź za pośrednictwem poczty elektronicznej.

§ 14.1. Dane przekazywane przez banki w formie papierowej powinny być opatrzone podpisem osób je sporządzających oraz osób upoważnionych do składania oświadczeń woli w zakresie praw i obowiązków majątkowych banku.

2. Podpisy osób upoważnionych, o których mowa w ust. 1, stanowią również potwierdzenie rzetelności i prawdziwości danych przekazywanych na nośniku magnetycznym lub optycznym bądź za pośrednictwem poczty elektronicznej.

§ 15.1. Na wniosek banku w likwidacji lub banku, którego upadłość została ogłoszona, Zarząd NBP może określić w sposób odmienny od ustalonego w uchwale tryb i szczególne zasady przekazywania przez ten bank do NBP danych, o których mowa w uchwale, do czasu wykreślenia z rejestru.

2. Na wniosek banku, o którym mowa w ust. 1, Zarząd NBP może zwolnić ten bank z obowiązku przekazywania danych, o których mowa w uchwale:

- 1) w przypadku sprzedaży przez likwidatora przedsiębiorstwa bankowego,
- 2) na umotywowany wniosek likwidatora, w sytuacji gdy nie nastąpi sprzedaż przedsiębiorstwa bankowego jako całości,
- 3) w przypadku sprzedaży przez syndyka przedsiębiorstwa bankowego w trybie art. 165 ustawy, o której mowa w § 3,
- 4) w przypadku rozpoczęcia sprzedaży składników majątku przedsiębiorstwa bankowego w trybie art. 166 ustawy, o której mowa w § 3.

3. Banki przejmowane przez inny bank, do dnia połączenia banków określonego w uchwałach walnych zgromadzeń, przekazują dane w trybie i na zasadach określonych w uchwale.

4. Bank, który decyzją Zarządu NBP, podjętą na mocy art. 39 ust. 3 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o Narodowym Banku Polskim (Dz. U. Nr 140, poz. 938 i z 1998 r. Nr 160, poz. 1063) został czasowo i w pełnym zakresie zwolniony z wymogu utrzymywania rezerwy obowiązkowej, zawiesza sporządzanie i przekazywanie do NBP danych w zakresie określonym w załączniku nr 5 do uchwały, za okresy, w których rezerwa nie będzie wymagana.

§ 16. Przepisy uchwały stosuje się również do banków, których działalność została zawieszona lub którym zostało uchylone zezwolenie na utworzenie banku.

§ 17. Pozostają w mocy decyzje podjęte na podstawie:

- 1) § 2 ust. 2 i 3 uchwały, o której mowa w § 18 pkt 1,
- 2) § 14 uchwały, o której mowa w § 18 pkt 2.

§ 18. Tracą moc:

1) uchwała nr 9/98 Zarządu Narodowego Banku Polskiego z dnia 22 maja 1998r. w sprawie trybu i szczegółowych zasad przekazywania przez banki do Narodowego Banku Polskiego danych niezbędnych do ustalania polityki pieniężnej i okresowych ocen sytuacji pieniężnej państwa oraz oceny sytuacji finansowej banków i ryzyka sektora bankowego (Dz. Urz. NBP Nr 11 poz. 22),

2) uchwała nr 24/98 Zarządu Narodowego Banku Polskiego z dnia 25 września 1998 r. w sprawie trybu i szczegółowych zasad przekazywania przez banki do Narodowego Banku Polskiego danych niezbędnych do ustalania polityki pieniężnej i okresowych ocen sytuacji pieniężnej państwa (Dz. Urz. NBP Nr 22 poz. 49).

§ 19. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 czerwca 1999

Przewodniczący Zarządu
Narodowego Banku Polskiego:
H. Gronkiewicz-Waltz

**Załącznik nr 1 do uchwały nr 15/1999
Zarządu Narodowego Banku Polskiego
z dnia 23 kwietnia 1999 r.
(poz. 15)**

LISTA BANKÓW

**przekazujących do Narodowego Banku Polskiego dane
wymienione w załącznikach nr 8, 9, 10, 11 lub 14 do uchwały**

1. Powszechna Kasa Oszczędności - bank państwowy
2. Bank Gospodarki Żywnościowej S.A.
3. BIG Bank GDAŃSKI S.A.
4. Bank Śląski S.A.
5. BANK PRZEMYSŁOWO-HANDLOWY S.A.
6. Wielkopolski Bank Kredytowy S.A.
7. Powszechny Bank Kredytowy S.A.
8. BANK ZACHODNI S.A.
9. Kredyt Bank PBI S.A.
10. Bank Polska Kasa Opieki S.A. - Grupa Pekao S.A.
11. Bank Handlowy w Warszawie S.A.
12. Bank Rozwoju Eksportu S.A.
13. BIG BANK S.A.
14. Pierwszy Komercyjny Bank S.A.
15. Raiffeisen-Centrobank S.A.
16. CITIBANK (POLAND) S.A.
17. Bank Ochrony Środowiska S.A.
18. Bank Austria Creditanstalt Poland S.A.
19. ING Bank N.V.- Oddział w Warszawie
20. SOCIETE GENERALE - SECCURSALE de VARSOVIE.
21. Deutsche Bank Polska S.A.
22. Bank Rozwoju Cukrownictwa S.A.
23. Wschodni Bank Rozwoju Cukrownictwa S.A.
24. Bank Cukrownictwa "CUKROBANK" S.A.
25. Gospodarczy Bank Wielkopolski S.A.
26. Bank Unii Gospodarczej S.A.
27. GOSPODARCZY BANK POŁUDNIOWO-ZACHODNI S.A.
28. Warmińsko-Mazurski Bank Regionalny S.A.
29. Lubelski Bank Regionalny S.A.
30. Pomorsko-Kujawski Bank Regionalny S.A.
31. Małopolski Bank Regionalny S.A.
32. Mazowiecki Bank Regionalny S.A.
33. Bałtycki Bank Regionalny S.A.
34. Dolnośląski Bank Regionalny S.A.
35. Rzeszowski Bank Regionalny S.A.

**Załącznik nr 2 do uchwały nr 15/1999
Zarządu Narodowego Banku Polskiego
z dnia 23 kwietnia 1999 r.
(poz. 15)**

ZAKRES INFORMACJI PRZEKAZYWANYCH PRZEZ BANKI NA NOŚNIKU MAGNETYCZNYM LUB OPTYCZNYM

DANE OGÓLNE O BANKU

- D0301 – Dane ogólne o banku
- D0302 – Dane ogólne o banku – informacje o radzie banku
- D0303 – Dane ogólne o banku – informacje o kierownictwie banku
- D0304 – Dane ogólne o banku – kapitał (kapitał akcyjny, fundusz statutowy, fundusz udziałowy). Akcje/udziały i głosy na Walnym Zgromadzeniu akcjonariuszy/spółdzielni. Lista akcjonariuszy/członków spółdzielni posiadających 5% lub więcej głosów na WZ akcjonariuszy/spółdzielni

BILANS BANKU

- A0000 – Bilans banku
- P0000 – Bilans banku

DANE SZCZEGÓŁOWE DO BILANSU BANKU

- A0100 – Kasa, operacje z bankiem centralnym (NBP)
- A0200 – Należności od sektora finansowego (z wyłączeniem NBP)
- A0201 – Należności od banków centralnych nierezydentów
- A0202 – Należności od banków (z wyłączeniem banków centralnych)
- A0203 – Należności od instytucji ubezpieczeniowych
- A0204 – Należności od narodowych funduszy inwestycyjnych – rezydent
- A0205 – Należności od pozostałych funduszy inwestycyjnych (poza NFI)
- A0206 – Należności od funduszy powierniczych
- A0207 – Należności od pozostałych jednostek finansowych
- A0208 – Należności (bez odsetek) od sektora finansowego (z wyłączeniem NBP) według terminów ich zapadalności
- A0209 – Struktura należności od sektora finansowego (z wyłączeniem NBP) – rezydent
- A0210 – Struktura należności od sektora finansowego – nierezydent
- A0211 – Struktura należności (bez odsetek) od sektora finansowego (z wyłączeniem NBP) według lat zaangażowania banku – ogółem
- A0300 – Należności od sektora niefinansowego
- A0301 – Należności ogółem od przedsiębiorstw, spółek i spółdzielni – rezydent
- A0302 – Należności normalne i pod obserwacją od przedsiębiorstw, spółek i spółdzielni – rezydent
- A0303 – Należności ogółem od przedsiębiorców indywidualnych i osób prywatnych – rezydent

- A0304 – Należności normalne i pod obserwacją od przedsiębiorców indywidualnych i osób prywatnych – rezydent
- A0305 – Należności ogółem od rolników indywidualnych i pozostałych jednostek niefinansowych – rezydent
- A0306 – Należności normalne i pod obserwacją od rolników indywidualnych i pozostałych jednostek niefinansowych – rezydent
- A0307 – Należności zagrożone od sektora niefinansowego – rezydent
- A0308 – Należności zagrożone od sektora niefinansowego – rezydent
- A0309 – Należności ogółem od sektora niefinansowego – nierezydent
- A0310 – Należności normalne od sektora niefinansowego – nierezydent
- A0311 – Należności zagrożone od sektora niefinansowego – nierezydent
- A0312 – Należności restrukturyzowane od jednostek sektora niefinansowego – rezydent
- A0313 – Należności (bez odsetek) od sektora niefinansowego według pierwotnych terminów ich realizacji – rezydent
- A0314 – Należności (bez odsetek) od sektora niefinansowego według pierwotnych terminów ich realizacji – nierezydent
- A0315 – Kredyty i pożyczki normalne (bez odsetek) dla sektora niefinansowego według pierwotnych terminów ich realizacji – rezydent
- A0316 – Kredyty i pożyczki normalne (bez odsetek) dla sektora niefinansowego według pierwotnych terminów ich realizacji – nierezydent
- A0317 – Należności (bez odsetek) od sektora niefinansowego według terminów ich zapadalności – ogółem
- A0318 – Struktura należności (bez odsetek) od sektora niefinansowego według lat zaangażowania banku – ogółem
- A0319 – Rezerwy celowe ogółem na należności zagrożone od jednostek niefinansowych – rezydent
- A0320 – Rezerwy celowe ogółem na należności zagrożone od jednostek niefinansowych – nierezydent
- A0321 – Rezerwy celowe ogółem na należności normalne i pod obserwacją od jednostek niefinansowych – rezydent
- A0322 – Rezerwy celowe ogółem na należności normalne i pod obserwacją od jednostek niefinansowych – nierezydent
- A0323 – Należności pod obserwacją od sektora niefinansowego – nierezydent
- A0400 – Należności od sektora budżetowego

- A0401 – Należności od budżetu państwa i funduszy celowych budżetu państwa
- A0402 – Należności od budżetów terenowych i funduszy celowych budżetów terenowych
- A0403 – Struktura należności od budżetów terenowych
- A0404 – Należności restrukturyzowane od jednostek budżetów terenowych – rezydent
- A0405 – Należności (bez odsetek) od sektora budżetowego według terminów ich zapadalności
- A0406 – Struktura należności (bez odsetek) od sektora budżetowego według lat zaangażowania banku
- A0407 – Struktura należności od budżetu państwa
- A0500 – Należności z tytułu zakupionych papierów wartościowych z otrzymanym przyrzeczeniem odkupu według wyceny bilansowej
- A0600 – Papiery wartościowe, prawa poboru i jednostki uczestnictwa w funduszach powierniczych i inwestycyjnych według wyceny bilansowej
- A0601 – Papiery wartościowe z prawem do kapitału dopuszczone do publicznego obrotu – handlowe
- A0602 – Papiery wartościowe z prawem do kapitału dopuszczone do publicznego obrotu – lokacyjne
- A0603 – Papiery wartościowe z prawem do kapitału nie dopuszczone do publicznego obrotu – handlowe i lokacyjne
- A0604 – Operacyjne papiery wartościowe bankowych biur maklerskich dopuszczone do publicznego obrotu
- A0605 – Dłużne papiery wartościowe dopuszczone do publicznego obrotu – handlowe
- A0606 – Dłużne papiery wartościowe dopuszczone do publicznego obrotu – lokacyjne
- A0607 – Dłużne papiery wartościowe nie dopuszczone do publicznego obrotu – handlowe
- A0608 – Dłużne papiery wartościowe nie dopuszczone do publicznego obrotu – lokacyjne
- A0609 – Dłużne papiery wartościowe handlowe i lokacyjne według wyceny bilansowej. Struktura według terminów pierwotnych – rezydent
- A0610 – Dłużne papiery wartościowe handlowe i lokacyjne według wyceny bilansowej. Struktura według terminów pierwotnych – nierezydent
- A0611 – Dłużne papiery wartościowe handlowe i lokacyjne według wyceny bilansowej. Struktura według terminów zapadalności
- A0612 – Informacja uzupełniająca o papierach wartościowych sprzedanych z udzielonym przyrzeczeniem odkupu według wyceny bilansowej
- A0613 – Papiery wartościowe wyodrębnione na pokrycie funduszu ochrony środków gwarantowanych (BFG) według wyceny bilansowej – rezydent
- A0614 – Papiery wartościowe restrukturyzacyjne – rezydent
- A0615 – Dłużne papiery wartościowe. Listy zastawne
- A0700 – Aktywa trwałe
- A0701 – Aktywa trwałe finansowe. Akcje i udziały
- A0702 – Aktywa do zbycia
- A0703 – Rezerwy na deprecjację aktywów trwałych
- A0800 – Inne aktywa
- P0100 – Operacje z bankiem centralnym (NBP)
- P0101 – Operacje (bez odsetek) z bankiem centralnym (NBP) według pierwotnych terminów ich realizacji oraz terminów ich wymagalności
- P0200 – Zobowiązania wobec sektora finansowego (z wyłączeniem NBP)
- P0201 – Zobowiązania wobec banków centralnych nierezydentów
- P0202 – Zobowiązania wobec banków (z wyłączeniem banków centralnych)
- P0203 – Zobowiązania wobec międzynarodowych organizacji finansowych i instytucji ubezpieczeniowych
- P0204 – Zobowiązania wobec funduszy inwestycyjnych i powierniczych
- P0205 – Zobowiązania wobec pozostałych jednostek finansowych
- P0206 – Depozyty sektora finansowego według pierwotnych terminów ich realizacji – rezydent
- P0207 – Depozyty sektora finansowego według pierwotnych terminów ich realizacji – nierezydent
- P0208 – Zobowiązania (bez odsetek) wobec sektora finansowego (z wyłączeniem NBP) według terminów ich wymagalności
- P0300 – Zobowiązania wobec sektora niefinansowego
- P0301 – Depozyty sektora niefinansowego według pierwotnych terminów ich realizacji – rezydent
- P0302 – Depozyty sektora niefinansowego według pierwotnych terminów ich realizacji – nierezydent
- P0303 – Zobowiązania (bez odsetek) wobec sektora niefinansowego według terminów ich wymagalności
- P0400 – Zobowiązania wobec sektora budżetowego
- P0401 – Zobowiązania wobec funduszy celowych – rezydent
- P0402 – Zobowiązania (bez odsetek) wobec sektora budżetowego według terminów ich wymagalności
- P0500 – Zobowiązania z tytułu sprzedanych papierów wartościowych z udzielonym przyrzeczeniem odkupu
- P0600 – Zobowiązania z tytułu emisji własnych papierów wartościowych
- P0601 – Zobowiązania z tytułu emisji własnych papierów wartościowych (bez odsetek) według terminów ich wymagalności
- P0700 – Inne pasywa
- P0701 – Koszty i przychody rozliczane w czasie oraz zastrzeżone
- P0900 – Kapitały (fundusze) i zobowiązania podporządkowane Cz. I
- P0901 – Kapitały (fundusze) i zobowiązania podporządkowane Cz. II
- ZOBOWIĄZANIA POZABILANSOWE BANKU**
- Z0010 – Pozabilansowe zobowiązania warunkowe udzielone i otrzymane

- Z0011 – Pozabilansowe zobowiązania udzielone
- Z0013 – Pozabilansowe zobowiązania warunkowe udzielone według terminów ich wymagalności
- Z0020 – Pozabilansowe zobowiązania związane z realizacją operacji kupna/sprzedaży
- Z0030 – Transakcje pochodne – terminowe (zabezpieczające) Cz. I
- Z0031 – Transakcje pochodne – terminowe (zabezpieczające) Cz. II
- Z0032 – Transakcje pochodne – terminowe (zabezpieczające) Cz. III
- Z0033 – Transakcje pochodne – opcje giełdowe (zabezpieczające)
- Z0034 – Transakcje pochodne – opcje pozagiełdowe (zabezpieczające)
- Z0035 – Transakcje pochodne – inne instrumenty (zabezpieczające)
- Z0036 – Transakcje pochodne – terminowe (spekulacyjne) Cz. I
- Z0037 – Transakcje pochodne – terminowe (spekulacyjne) Cz. II
- Z0038 – Transakcje pochodne – terminowe (spekulacyjne) Cz. III
- Z0039 – Transakcje pochodne – opcje giełdowe (spekulacyjne)
- Z0040 – Transakcje pochodne – opcje pozagiełdowe (spekulacyjne)
- Z0041 – Transakcje pochodne – inne instrumenty (spekulacyjne)
- ZAŁĄCZNIKI DO BILANSU BANKU**
- ID001 – Informacja dodatkowa – zobowiązania terminowe (bez odsetek) według pierwotnych terminów ich realizacji
- ID002 – Informacja dodatkowa – zobowiązania z tytułu sprzedanych papierów wartościowych z udzielonym przyrzeczeniem odkupu (bez odsetek) według pierwotnych terminów ich realizacji
- ID003 – Informacja dodatkowa – zobowiązania z tytułu emisji własnych papierów wartościowych (bez odsetek) według pierwotnych terminów ich realizacji
- B0211 – Pozycja walutowa wyrażona w EURO w rozbiciu na walutę EURO oraz waluty narodowe krajów Europejskiej Unii Monetarnej
- B0212 – Pozycje walutowe – waluty wymienne
- B0213 – Pozycje walutowe – waluty niewymienne
- B0300 – Lista klientów, wobec których zaangażowanie banku ≥ 500 tys. zł lub przekracza 2,5% funduszy własnych w bankach, w których te fundusze są niższe od 5 mln EURO, oraz klientów podlegających zgłoszeniu do Komisji Nadzoru Bankowego
- B0411 – Struktura aktywów według wag ryzyka Cz. I
- B0412 – Struktura aktywów według wag ryzyka Cz. II
- B0413 – Zobowiązania pozabilansowe – waga ryzyka kontrahenta 0% Cz. I
- B0414 – Zobowiązania pozabilansowe – waga ryzyka kontrahenta 0% Cz. II
- B0415 – Zobowiązania pozabilansowe – waga ryzyka kontrahenta 20% Cz. I
- B0416 – Zobowiązania pozabilansowe – waga ryzyka kontrahenta 20% Cz. II
- B0417 – Zobowiązania pozabilansowe – waga ryzyka kontrahenta 50%
- B0418 – Zobowiązania pozabilansowe – waga ryzyka kontrahenta 100%
- B0501 – Lokaty międzybankowe a vista i do 1 miesiąca (włącznie), (z wyłączeniem NBP)
- B0502 – Lokaty międzybankowe powyżej 1 miesiąca i do 3 miesięcy (włącznie), (z wyłączeniem NBP)
- B0503 – Lokaty międzybankowe powyżej 3 miesięcy (z wyłączeniem NBP)
- B0504 – Lokaty międzybankowe zagrożone (z wyłączeniem NBP)
- B0701 – Lista klientów powiązanych z bankiem kapitałowo i/lub personalnie, wobec których łączne zaangażowanie banku ≥ 500 tys. zł lub przekracza 2,5% funduszy własnych w bankach, w których te fundusze są niższe od 5 mln EURO, oraz klientów podlegających zgłoszeniu do Komisji Nadzoru Bankowego. Strona 1 – powiązania klienta/kredytobiorcy
- B0702 – Lista klientów powiązanych z bankiem kapitałowo i/lub personalnie, wobec których łączne zaangażowanie banku ≥ 500 tys. zł lub przekracza 2,5% funduszy własnych w bankach, w których te fundusze są niższe od 5 mln EURO, oraz klientów podlegających zgłoszeniu do Komisji Nadzoru Bankowego. Strona 2 – powiązania udziałowców klienta/kredytobiorcy
- FA000 – Bilans Krajowego Funduszu Mieszkaniowego
- FA030 – Należności (bez odsetek) Krajowego Funduszu Mieszkaniowego według terminów ich zapadalności
- FA031 – Struktura należności Krajowego Funduszu Mieszkaniowego
- FA032 – Informacja uzupełniająca o wartości zabezpieczeń prawnych pomniejszających podstawę naliczania rezerw celowych krajowego funduszu mieszkaniowego
- FA040 – Odsetki od należności Krajowego Funduszu Mieszkaniowego
- FA050 – Papiery wartościowe Krajowego Funduszu Mieszkaniowego – rezydent
- FA051 – Dłużne papiery wartościowe handlowe i lokacyjne Krajowego Funduszu Mieszkaniowego według wyceny bilansowej. Struktura według terminów pierwotnych – rezydent
- FA052 – Dłużne papiery wartościowe handlowe i lokacyjne Krajowego Funduszu Mieszkaniowego według wyceny bilansowej. Struktura według terminów zapadalności – rezydent
- FP000 – Bilans Krajowego Funduszu Mieszkaniowego

FP030 – Zobowiązania (bez odsetek) Krajowego Funduszu Mieszkaniowego według terminów ich wymagalności

KA000 – Bilans kasy mieszkaniowej w banku – rezydent

KA030 – Należności (bez odsetek) kasy mieszkaniowej w banku według terminów ich zapadalności – rezydent

KA040 – Odsetki od należności kasy mieszkaniowej w banku – rezydent

KA050 – Papiery wartościowe kasy mieszkaniowej w banku – rezydent

KA051 – Dłużne papiery wartościowe handlowe i lokacyjne kasy mieszkaniowej w banku według wyceny bilansowej. Struktura według terminów pierwotnych – rezydent

KA052 – Dłużne papiery wartościowe handlowe i lokacyjne kasy mieszkaniowej w banku według wyceny bilansowej. Struktura według terminów zapadalności – rezydent

KP000 – Bilans kasy mieszkaniowej w banku – rezydent

KP020 – Zobowiązania (bez odsetek) kasy mieszkaniowej w banku według terminów ich wymagalności – rezydent

HA021 – Banki hipoteczne – struktura kredytów i skupionych wierzytelności od sektora finansowego (z wyłączeniem NBP) – rezydent

HA022 – Banki hipoteczne – struktura kredytów i skupionych wierzytelności od sektora finansowego (z wyłączeniem NBP) – nierezydent

HA031 – Banki hipoteczne – struktura należności od sektora niefinansowego – rezydent

HA032 – Banki hipoteczne – struktura należności od sektora niefinansowego – rezydent

HA033 – Banki hipoteczne – struktura należności od sektora niefinansowego – nierezydent

HA034 – Banki hipoteczne – struktura należności od sektora niefinansowego – nierezydent

HA041 – Banki hipoteczne – struktura należności od sektora budżetowego – rezydent

HP011 – Banki hipoteczne – zobowiązania z tytułu emisji listów zastawnych

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT BANKU

R0000 – Rachunek zysków i strat banku

DANE SZCZEGÓŁOWE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT BANKU

R0011 – Przychody i koszty z tytułu odsetek i prowizji (I-VI) cz. 1

R0012 – Przychody i koszty z tytułu odsetek i prowizji (I-VI) cz. 2

R0013 – Przychody i koszty z tytułu odsetek i prowizji (I-VI) cz. 3

R0021 – Przychody i koszty działalności bankowej, pozostałe przychody i koszty operacyjne, koszty działania banku i amortyzacja (VII-XIV) cz. 1

R0022 – Przychody i koszty działalności bankowej, pozostałe przychody i koszty operacyjne, koszty działania banku i amortyzacja (VII-XIV) cz. 2

R0023 – Przychody i koszty działalności bankowej, pozostałe przychody i koszty operacyjne, koszty działania banku i amortyzacja (VII-XIV) cz. 3

R0024 – Przychody i koszty z tytułu pochodnych instrumentów finansowych

R0030 – Rezerwy, wynik finansowy (XV-XXII)

R0040 – Przychody odsetkowe z uwzględnieniem struktury kredytów

R0050 – Odsetki od depozytów podmiotów niefinansowych, sektor niefinansowy – rezydent

R0060 – Odsetki od depozytów podmiotów niefinansowych, sektor niefinansowy – rezydent

R0071 – Rachunek zysków i strat bankowego biura maklerskiego cz. 1

R0072 – Rachunek zysków i strat bankowego biura maklerskiego cz. 2

R0080 – Kasa mieszkaniowa w banku. Rachunek zysków i strat

R0090 – Krajowy Fundusz Mieszkaniowy. Rachunek zysków i strat

R0100 – Wybrane pozycje przychodów i kosztów w banku hipotecznym