

styczeń 2019 r., wersja 1.5

---

# Instrukcja wypełniania formularzy sprawozdawczych

**Instrukcja w zakresie sporządzania kwartalnych informacji  
sprawozdawczych dotyczących liczby urządzeń, przeliczania i sortowania  
banknotów i monet oraz ich ponownego wprowadzania do obrotu**

---

Opracował:  
Departament Emisyjno - Skarbcowy

---

# Spis treści

Informacje ogólne	4
1. Część informacyjna sprawozdania	7
2. Urządzenia obsługiwane przez klienta	9
3. Urządzenia obsługiwane przez personel banku lub przez personel przedsiębiorcy, któremu bank powierzył procesowanie banknotów	12
4. Urządzenia do procesowania monet	15
5. Liczba procesowanych banknotów lub monet waluty polskiej	16
5.1. Liczba procesowanych banknotów waluty polskiej	16
5.2. Liczba procesowanych monet waluty polskiej	18
6. Schematy przepływu strumieni gotówki	20

## Informacje ogólne

Zgodnie z Zarządzeniem nr 19/2016 Prezesa NBP z dnia 17 sierpnia 2016 r. w sprawie sposobu i trybu przeliczania, sortowania, pakowania i oznaczania opakowań banknotów i monet oraz wykonywania czynności związanych z zaopatrywaniem banków w te znaki (zwanego dalej „zarządzeniem”), od dnia 1 lipca 2018 r. banki posiadające umowę o warunkach pobierania i odprowadzania waluty polskiej i czynnościach z tym związanych (zwaną dalej „umową”) zobowiązane są przekazywać do NBP kwartalne informacje sprawozdawcze<sup>1</sup>, zawierające w szczególności informacje o:

- 1) rodzaju urządzeń,
- 2) liczbie banknotów lub monet: przeliczonych, przesortowanych i sprawdzonych pod kątem autentyczności<sup>2</sup>, ponownie wprowadzonych do obrotu, odprowadzonych do NBP oraz znajdujących się na stanie banku/ przedsiębiorcy.

Sprawozdawczość przekazywana przez banki do NBP umożliwi weryfikację skali recyklingu banknotów i monet oraz pozwoli rozpoznać przyczyny zjawisk zachodzących na rynku obrotu gotówkowego, a tym samym zwiększy bezpieczeństwo wszystkich jego uczestników.

Banki są zobowiązane zamieszczać w sprawozdaniach od dnia:

- 1) 1 lipca 2018 r. - informacje dotyczące banknotów i monet:
  - a) wprowadzonych do obrotu,
  - b) procesowanych:
    - przez urządzenia,
    - w sortowniach banku,
    - w sortowniach przedsiębiorców, którym bank powierzył procesowanie banknotów lub monet,
  - c) znajdujących się w ostatnim dniu danego kwartału: w kasach banku, w skarbcach banku/przedsiębiorców (w tym otrzymanych z innego banku lub NBP), którym bank powierzył procesowanie banknotów lub monet, a także w urządzeniach banku i urządzeniach niezależnych operatorów;

---

<sup>1</sup> Kwartalne informacje sprawozdawcze, zwane w dalszej części instrukcji „sprawozdawczością”.

<sup>2</sup> Przeliczenie, sortowanie i sprawdzanie pod kątem autentyczności banknotów lub monet, zwane w dalszej części instrukcji „procesowaniem” banknotów lub monet.

- 2) 1 stycznia 2020 r. – dodatkowo, oprócz informacji, o których mowa w pkt 1, również informacje dotyczące banknotów i monet procesowanych w kasach banku, a następnie wprowadzanych do obrotu, za wyjątkiem operacji:
- a) ewidencji nominalowej banknotów podejrzanych co do autentyczności,
  - b) wymiany,
  - c) zamiany,
  - d) realizowanych w placówkach partnerskich.

Dane dotyczące operacji realizowanych w placówkach partnerskich należy raportować w ujęciu wartościowym, drogą elektroniczną na adres e-mail: [og.sprawozdawczosc@nbp.pl](mailto:og.sprawozdawczosc@nbp.pl), w formie pliku Excel.

Sprawozdania należy przekazywać do NBP drogą elektroniczną, za pośrednictwem Portalu internetowego Systemu Informacji Sprawozdawczej (SIS), przy użyciu taksonomii XBRL, udostępnionej przez NBP w Portalu internetowym SIS.

Przekazywanie sprawozdań za pośrednictwem *Portalu internetowego SIS*, dostępnego pod adresem: [www.sprawozdawczosc.nbp.pl](http://www.sprawozdawczosc.nbp.pl) odbywa się przy użyciu klucza prywatnego i certyfikatu, wydawanych nieodpłatnie przez NBP.

Zarządzanie prawami dostępu pracowników banków do systemów informatycznych NBP, w tym do *Portalu internetowego SIS*, umożliwia bankom portal AZU (Aplikacja Zarządzania Uprawnieniami). Szczegółowe informacje dotyczące AZU dostępne są pod adresem: [www.nbp.pl/azu](http://www.nbp.pl/azu)

Banki zobowiązane są przekazywać sprawozdania w okresach kwartalnych, w terminie od drugiego dnia roboczego do końca miesiąca, następującego po zakończeniu danego kwartału obejmującego okres sprawozdawczy.

NBP może dokonać zmiany zarówno formy, częstotliwości, jak i sposobu przekazywania sprawozdań.

Błędnie lub niekompletnie wypełnione sprawozdanie kwartalne zostanie odrzucone przez Portal internetowy SIS wraz z odpowiednim komunikatem.

Bank może dokonać korekty złożonego sprawozdania poprzez przesłanie zaktualizowanej wersji, najpóźniej do końca tygodnia następującego po miesiącu, w którym należało złożyć sprawozdanie.

Formularz sprawozdawczy wymaga wypełnienia pól lub umożliwia wybór opcji odpowiedzi. W przypadku, gdy uzasadnione jest uzupełnienie rozwijanej listy opcji wyboru o dodatkowe pozycje, należy przesłać stosowną informację wraz z uzasadnieniem.

Bank spółdzielczy zrzeszony, przekazuje sprawozdanie właściwemu bankowi zrzeszającemu, który kontroluje prawidłowość przekazanych za jego pośrednictwem danych banku spółdzielczego.

Przedsiębiorcy<sup>3</sup>, przekazują kwartalne informacje sprawozdawcze do banków w zakresie: urządzeń będących ich własnością lub dzierżawionych, liczby procesowanych banknotów i monet oraz liczby banknotów i monet ponownie wprowadzanych do obrotu.

Banki są obowiązane do udzielania NBP dodatkowych informacji i wyjaśnień dotyczących przekazywanych sprawozdań, w terminie wskazanym przez NBP.

Korespondencję dotyczącą sprawozdawczości należy kierować na adres e-mail: [og.sprawozdawczosc@nbp.pl](mailto:og.sprawozdawczosc@nbp.pl).

---

<sup>3</sup> Przez przedsiębiorcę należy rozumieć: podmiot, któremu bank powierzył przeliczanie i sortowanie waluty polskiej oraz niezależnych operatorów urządzeń.

# 1. Część informacyjna sprawozdania

1. Dane za kwartał:

2. Informacja o banku:

Numer banku:

Numery telefonów:

Liczba jednostek organizacyjnych:

Przedsiębiorcy, którym bank powierzył przeliczanie i sortowanie waluty polskiej (proszę zaznaczyć x):

Poczta Polska	<input type="checkbox"/>
Solid	<input type="checkbox"/>
Konsalnet	<input type="checkbox"/>
Impel	<input type="checkbox"/>
Servo	<input type="checkbox"/>

Czy dane w Tabeli 4 i Tabeli 5 obejmują banknoty i monety waluty polskiej procesowane w kasach, a następnie wprowadzone do obrotu? (tak/nie)

W pkt 1, *Dane za kwartał*, bank wybiera z listy rozwijanej kwartał, za który przekazuje sprawozdawczość.

W pkt 2, *Informacje o banku*, bank wskazuje:

- Numer banku – należy wpisać numer banku składający się z trzech cyfr lub w przypadku banku spółdzielczego z czterech cyfr;
- Numery telefonów – należy wskazać kontaktowe numery telefonów do osób, które wypełniały sprawozdanie kwartalne za dany bank (maksymalnie pięć);
- Liczba jednostek organizacyjnych – tj. realizujących zadania banku związanych z obrotem gotówkowym, w szczególności: oddziały, agencje, oddziały franczyzowe, punkty kasowe, filie, jednostki centrali, jednostki centrali banku (siedziba instytucji);

- Przedsiębiorcy, którym bank powierzył przeliczanie i sortowanie waluty polskiej – należy wskazać poprzez wpisanie „x”

Pełna nazwa przedsiębiorcy	Nazwa zastosowana w formularzu sprawozdawczym
Poczta Polska S.A.	Poczta Polska
Solid MCG Sp. z o.o.	Solid
Konsalnet Cash Management Sp. z o.o.	Konsalnet
Impel Cash Solutions Sp. z o.o.	Impel
Koncesjonowane Biuro Ochrony “Servo” Kur i wspólnicy Sp. J.	Servo

W przypadku, gdy bank powierzył przeliczanie i sortowanie waluty polskiej przedsiębiorcy innemu, niż znajdujący się na liście, jego nazwę należy zgłosić za pośrednictwem poczty elektronicznej na adres: [og.sprawozdawczosc@nbp.pl](mailto:og.sprawozdawczosc@nbp.pl)

- Czy dane w Tabeli 4 i Tabeli 5 obejmują banknoty i monety waluty polskiej procesowane w kasach, a następnie wprowadzone do obrotu<sup>4</sup> – należy z listy rozwijanej wybrać właściwą opcję odpowiedzi.

<sup>4</sup> Od 1 stycznia 2020 r. sprawozdanie będzie obowiązkowo obejmowało informacje dotyczące banknotów lub monet procesowanych w kasach banku, a następnie wprowadzonych do obrotu, za wyjątkiem operacji: ewidencji nominalowej banknotów podejrzanych co do autentyczności, wymiany, zamiany oraz operacji realizowanych przez placówki partnerskie.



## 2. Urządzenia obsługiwane przez klienta

Tabela 1a Urządzenia do procesowania banknotów obsługiwane przez klienta

Rodzaj urządzenia (kategoria)	Producent	Nazwa typu urządzenia	Czy urządzenie pracuje na ustawieniach wzorcowych? (tak/nie)	Data przeprowadzenia testu (rrrr-mm-dd)	Sortowanie wg jakości obiegowej (tak/nie)	Liczba urządzeń	Podmiot obsługujący urządzenie	Nazwa przedsiębiorcy	Czy urządzenie jest własnością niezależnego operatora? (tak/nie)	Nazwa niezależnego operatora

Tabela 1b Urządzenia do procesowania banknotów obsługiwane przez klienta

Rodzaj urządzenia, w przypadku kategorii innej niż wskazana w Tabeli 1a	Producent	Nazwa typu urządzenia	Czy urządzenie pracuje na ustawieniach wzorcowych? (tak/nie)	Data przeprowadzenia testu (rrrr-mm-dd)	Sortowanie wg jakości obiegowej (tak/nie)	Liczba urządzeń	Podmiot obsługujący urządzenie	Nazwa przedsiębiorcy	Czy urządzenie jest własnością niezależnego operatora? (tak/nie)	Nazwa niezależnego operatora

W Tabeli 1a i Tabeli 1b należy wskazać urządzenia służące do procesowania banknotów, które są obsługiwane przez klienta.

Sposób wypełniania:

- „Rodzaj urządzenia (kategoria)” – w Tabeli 1a należy wybrać z listy rozwijanej rodzaj urządzenia określony zgodnie z załącznikiem nr 3 do zarządzenia.

Rodzaj urządzenia (kategoria)	Skrót zastosowany w formularzu sprawozdawczym	Rozwinięcie nazwy w języku angielskim
urządzenia do przyjmowania banknotów z funkcją weryfikacji autentyczności – wplatomaty	CIM	cash-in machine
urządzenia do przyjmowania i wydawania banknotów pracujące w obiegu zamkniętym – recyklery	CRM	cash-recycling machine
urządzenia do przyjmowania i wydawania banknotów	CCM	combined cash-in machine
urządzenia do wydawania banknotów z funkcją weryfikacji autentyczności i jakości obiegowej banknotów	COM	cash-out machine

W przypadku posiadania innego rodzaju urządzenia, niż uwzględnione na liście wyboru w Tabeli 1a, należy wypełnić Tabelę 1b.

- „Producent” - należy podać wyłącznie nazwę producenta urządzenia, bez danych teleadresowych;
- „Nazwa typu urządzenia” - należy wskazać model urządzenia, nazwę modułu, nazwę detektora, nazwę oprogramowania (Firmware skanera / Plik waluty). W przypadku gdy jeden z parametrów nie występuje w danym urządzeniu (Firmware skanera, Plik waluty), w sprawozdaniu należy wpisać jeden parametr;
- „Czy urządzenie pracuje na ustawieniach wzorcowych<sup>5</sup>?” – należy wybrać z listy rozwijanej właściwą opcję odpowiedzi;
- „Data przeprowadzenia testu” – należy wskazać datę przeprowadzenia testu urządzenia wzorcowego, zakończonych pozytywnym wynikiem (format daty: rrrr-mm-dd). Wykaz typów urządzeń przetestowanych z wynikiem pozytywnym znajduje się na stronie internetowej NBP. W przypadku, gdy urządzenie nie zostało przetestowane, należy wpisać cyfrę „0”;
- „Sortowanie wg jakości obiegowej” – należy wybrać z listy rozwijanej właściwą opcję odpowiedzi;
- „Liczba urządzeń” - dotyczy wszystkich urządzeń obsługiwanych przez klienta;
- „Podmiot obsługujący urządzenie” – należy wybrać z listy rozwijanej, czy urządzenie jest obsługiwane przez personel banku, czy przez personel przedsiębiorcy, biorąc pod uwagę wykonującego procesowanie banknotów, załadunek i rozładunek kaset. W przypadku wyboru opcji „personel przedsiębiorcy”, z listy rozwijanej należy wybrać właściwą nazwę podmiotu.

Pełna nazwa przedsiębiorcy	Nazwa zastosowana w formularzu sprawozdawczym
Poczta Polska S.A.	Poczta Polska
Solid MCG Sp. z o.o.	Solid
Konsalnet Cash Management Sp. z o.o.	Konsalnet
Impel Cash Solutions Sp. z o.o.	Impel
Koncesjonowane Biuro Ochrony “Servo” Kur i wspólnicy Sp. J.	Servo

---

<sup>5</sup> Ustawienie parametrów kategoryzacji banknotów lub parametrów sortowania jakościowego, zgodne z ustawieniami urządzenia, zwanego urządzeniem wzorcowym danego typu, przetestowanego z wynikiem pozytywnym z udziałem NBP.

W przypadku, gdy na zlecenie banku, kilku przedsiębiorców wykorzystuje urządzenie tego samego rodzaju (kategorii), tego samego producenta i o tej samej nazwie, bank powinien wskazać to urządzenie w Tabelach 1a lub 1b w podziale wg każdego przedsiębiorcy obsługującego urządzenie.

Rodzaj urządzenia (kategoria)	Producent	Nazwa typu urządzenia	Czy urządzenie pracuje na ustawieniach wzorcowych? (tak/nie)	Data przeprowadzenia testu (rrrr-mm-dd)	Sortowanie wg jakości obiegowej (tak/nie)	Liczba urządzeń	Podmiot obsługujący urządzenie	Nazwa przedsiębiorcy	Czy urządzenie jest własnością niezależnego operatora? (tak/nie)	Nazwa niezależnego operatora
CRM	ABC	model urządzenia, nazwa modułu, nazwa detektora, nazwa oprogramowania	tak	2018-05-15	tak	20	personel banku		nie	
CRM	ABC	model urządzenia, nazwa modułu, nazwa detektora, nazwa oprogramowania	tak	2018-08-16	tak	25	personel przedsiębiorcy (proszę wskazać przedsiębiorcę)	Konsalnet	nie	
CRM	ABC	model urządzenia, nazwa modułu, nazwa detektora, nazwa oprogramowania	tak	2018-08-16	tak	25	personel przedsiębiorcy (proszę wskazać przedsiębiorcę)	Poczta Polska	nie	
CRM	ABC	model urządzenia, nazwa modułu, nazwa detektora, nazwa oprogramowania	tak	2018-08-16	tak	12	personel przedsiębiorcy (proszę wskazać przedsiębiorcę)	Impel	nie	

- „Czy urządzenie jest własnością niezależnego operatora?” – należy wybrać z listy rozwijanej właściwą opcję odpowiedzi. W przypadku wyboru opcji „tak”, z listy rozwijanej należy wybrać właściwą nazwę podmiotu.

Pełna nazwa niezależnego operatora	Nazwa zastosowana w formularzu sprawozdawczym
Euronet Polska Sp. z o.o.	Euronet
IT Card S.A. (Planet Cash)	IT Card
Cardtronics Polska Sp. z o. o. (CashZone)	Cardtronics
Services Zone S.A. (Cashline)	Services Zone
Aplitt S.A. (Skok24, Global Cash)	Aplitt

W przypadku, gdy urządzenie jest własnością niezależnego operatora innego, niż znajdujący się na liście, jego nazwę należy zgłosić za pośrednictwem poczty elektronicznej na adres: [og.sprawozdawczosc@nbp.pl](mailto:og.sprawozdawczosc@nbp.pl)

### 3. Urządzenia obsługiwane przez personel banku lub przez personel przedsiębiorcy, któremu bank powierzył procesowanie banknotów

Tabela 2a Urządzenia do procesowania banknotów obsługiwane przez personel banku lub personel przedsiębiorcy, któremu bank powierzył procesowanie banknotów

Rodzaj urządzenia (kategoria)	Producent	Nazwa typu urządzenia	Czy urządzenie pracuje na ustawieniach wzorcowych? (tak/nie)	Data przeprowadzenia testu (rrrr-mm-dd)	Sortowanie wg jakości obiegowej (tak/nie)	Liczba urządzeń	Podmiot obsługujący urządzenie	Nazwa przedsiębiorcy

Tabela 2b Urządzenia do procesowania banknotów obsługiwane przez personel banku lub personel przedsiębiorcy, któremu bank powierzył procesowanie banknotów

Rodzaj urządzenia, w przypadku kategorii innej niż wskazana w Tabeli 2a	Producent	Nazwa typu urządzenia	Czy urządzenie pracuje na ustawieniach wzorcowych? (tak/nie)	Data przeprowadzenia testu (rrrr-mm-dd)	Sortowanie wg jakości obiegowej (tak/nie)	Liczba urządzeń	Podmiot obsługujący urządzenie	Nazwa przedsiębiorcy

W Tabeli 2a i w Tabeli 2b należy podać urządzenia służące do procesowania banknotów, które są obsługiwane przez personel banku lub personel przedsiębiorcy, któremu bank powierzył procesowanie banknotów.

Sposób wypełniania:

- „Rodzaj urządzenia” – w Tabeli 2a należy wybrać z listy rozwijanej rodzaj urządzenia określony zgodnie z załącznikiem nr 3 do zarządzenia. W kolumnie należy podać wszystkie urządzenia procesujące banknoty. Nie należy uwzględniać urządzeń, które nie posiadają funkcji sortowania lub sprawdzania autentyczności banknotów, tj. np. liczarek ilościowych;

Rodzaj urządzenia (kategoria)	Skrót zastosowany w formularzu sprawozdawczym	Rozwinięcie nazwy w języku angielskim
sortery	BPM	banknote processing machine
urządzenia do sprawdzania autentyczności banknotów	BAM	banknote authentication machine
urządzenia kasjerskie z funkcją sprawdzania autentyczności lub jakości obiegowej banknotów	TARM	teller assistant recycling machine
urządzenia kasjerskie z funkcją sprawdzania autentyczności banknotów	TAM	teller assistant machine

W przypadku innego rodzaju urządzenia, niż uwzględnione na liście wyboru w Tabeli 2a, należy wypełnić Tabelę 2b.

- „Producent” - należy podać wyłącznie nazwę producenta urządzenia, bez danych teleadresowych;
- „Nazwa typu urządzenia” - należy wskazać model urządzenia, nazwę oprogramowania (Firmware / Plik waluty). W przypadku gdy jeden z parametrów nie występuje w danym urządzeniu (Firmware, Plik waluty), w sprawozdaniu należy wpisać jeden parametr;
- „Czy urządzenie pracuje na ustawieniach wzorcowych?” – należy wybrać z listy rozwijanej właściwą opcję odpowiedzi;
- „Data przeprowadzenia testu” – należy wskazać datę przeprowadzenia testu urządzenia wzorcowego, zakończonego pozytywnym wynikiem (format daty: rrrr-mm-dd). Wykaz typów urządzeń przetestowanych z wynikiem pozytywnym znajduje się na stronie internetowej NBP. W przypadku, gdy urządzenie nie zostało przetestowane, należy wpisać cyfrę „0”;
- „Sortowanie wg jakości obiegowej” – należy wybrać z listy rozwijanej właściwą opcję odpowiedzi;
- „Liczba urządzeń” - dotyczy wszystkich urządzeń obsługiwanych przez personel banku lub personel przedsiębiorcy, któremu bank powierzył procesowanie banknotów;

- „Podmiot obsługujący urządzenie” – należy wybrać z listy rozwijanej, czy urządzenie jest obsługiwane przez personel banku, czy przez personel przedsiębiorcy. W przypadku wyboru opcji „personel przedsiębiorcy”, z listy rozwijanej należy wybrać właściwą nazwę podmiotu.

Pełna nazwa przedsiębiorcy	Nazwa zastosowana w formularzu sprawozdawczym
Poczta Polska S.A.	Poczta Polska
Solid MCG Sp. z o.o.	Solid
Konsalnet Cash Management Sp. z o.o.	Konsalnet
Impel Cash Solutions Sp. z o.o.	Impel
Koncesjonowane Biuro Ochrony “Servo” Kur i wspólnicy Sp. J.	Servo

W przypadku, gdy na zlecenie banku kilku przedsiębiorców wykorzystuje urządzenie tego samego rodzaju (kategorii), producenta i o tej samej nazwie, bank powinien wskazać to urządzenie w Tabelach 2a lub 2b w podziale wg każdego przedsiębiorcy obsługującego urządzenie.

Rodzaj urządzenia (kategoria)	Producent	Nazwa typu urządzenia	Czy urządzenie pracuje na ustawieniach wzorcowych? (tak/nie)	Data przeprowadzenia testu (rrrr-mm-dd)	Sortowanie wg jakości obiegowej (tak/nie)	Liczba urządzeń	Podmiot obsługujący urządzenie	Nazwa przedsiębiorcy
TARM	ABC	model urządzenia, nazwa oprogramowania	tak	2018-07-21	tak	15	personel banku	
TARM	ABC	model urządzenia, nazwa oprogramowania	tak	2018-07-21	tak	12	personel przedsiębiorcy (proszę wskazać przedsiębiorcę)	Solid
TARM	ABC	model urządzenia, nazwa oprogramowania	tak	2018-07-21	tak	11	personel przedsiębiorcy (proszę wskazać przedsiębiorcę)	Poczta Polska

## 4. Urządzenia do procesowania monet

Tabela 3 Urządzenia do procesowania monet

Nazwa typu urządzenia	Producent	Liczba urządzeń	Podmiot obsługujący urządzenie	Nazwa przedsiębiorcy

- „Nazwa typu urządzenia” – należy wskazać model urządzenia do procesowania monet;
- „Producent” – należy podać wyłącznie nazwę producenta urządzenia, bez danych teleadresowych;
- „Liczba urządzeń” – dotyczy wszystkich urządzeń obsługiwanych przez personel banku lub personel przedsiębiorcy, któremu bank powierzył procesowanie monet;
- „Podmiot obsługujący urządzenie” – należy wybrać z listy rozwijanej, czy urządzenie jest obsługiwane przez personel banku, czy przez personel przedsiębiorcy. W przypadku wyboru opcji „personel przedsiębiorcy”, z listy rozwijanej należy wybrać właściwą nazwę podmiotu.

Pełna nazwa przedsiębiorcy	Nazwa zastosowana w formularzu sprawozdawczym
Poczta Polska S.A.	Poczta Polska
Solid MCG Sp. z o.o.	Solid
Konsalnet Cash Management Sp. z o.o.	Konsalnet
Impel Cash Solutions Sp. z o.o.	Impel
Koncesjonowane Biuro Ochrony “Servo” Kur i wspólnicy Sp. J.	Servo

## 5. Liczba procesowanych banknotów lub monet waluty polskiej

W Tabeli 4 i Tabeli 5 każda rubryka powinna być wypełniona. W przypadku, gdy jest to uzasadnione, w odpowiednim polu należy wpisać cyfrę „0” (np. w danym kwartale bank nie stwierdził banknotów podejrzanych co do autentyczności).

### 5.1. Liczba procesowanych banknotów waluty polskiej

Banknoty	Liczba procesowanych banknotów	Liczba banknotów ponownie wprowadzonych do obrotu	Liczba banknotów podejrzanych co do autentyczności	Liczba banknotów odprowadzonych do O/O NBP	Liczba banknotów znajdujących się na stanie banku / przedsiębiorcy
500 zł					
200 zł					
100 zł					
50 zł					
20 zł					
10 zł					
<b>Ogółem</b>					

Sposób wypełniania:

- „Liczba procesowanych banknotów” - dotyczy liczby procesowanych banknotów (bez banknotów przeprocesowanych, otrzymanych z innego banku oraz bez banknotów otrzymanych z NBP). W kolumnie tej należy uwzględnić banknoty: pochodzące od klienta (np. sieci handlowych), z urzędzeń banku oraz z urzędzeń niezależnych operatorów, z wpłat zamkniętych otrzymanych z innego banku oraz od 1 stycznia 2020 r. przeprocesowane przez kasy banku<sup>6</sup>. Banknoty otrzymane z banku, który nie jest objęty obowiązkiem sprawozdawczym, należy traktować jako banknoty otrzymane od klienta i uwzględnić w sprawozdaniu. W przypadku procesowania części banknotów przez bank, a pozostałej części przez przedsiębiorcę, należy podać liczbę banknotów przeprocesowanych łącznie przez bank i przez przedsiębiorcę. W przypadku procesowania banknotów zarówno przez bank, a następnie przez przedsiębiorcę, któremu bank powierzył procesowanie, należy podać liczbę banknotów przeprocesowanych tylko raz. Kolumna nie stanowi sumy wartości wpisanych w pozostałych kolumnach tabeli;

<sup>6</sup> Za wyjątkiem operacji: ewidencji nominalowej banknotów podejrzanych co do autentyczności, wymiany, zamiany oraz operacji realizowanych przez placówki partnerskie.



- „Ponownie wprowadzone do obrotu” - należy podać liczbę banknotów nadających się do obiegu, przeprocesowanych przez bank lub w jego imieniu przez przedsiębiorcę wraz z banknotami przeprocesowanymi otrzymanymi z innego banku, które zostały faktycznie wprowadzone do obrotu (bez banknotów otrzymanych z NBP), czyli wydanych do klientów banku (np. sieci handlowych), jak i wydanych przez urządzenia banku oraz przez urządzenia niezależnych operatorów, które są ich własnością lub są przez nich dzierżawione. Banknoty wydane do banku, który nie jest objęty obowiązkiem sprawozdawczym, należy traktować jako banknoty wydane do klienta i uwzględnić w sprawozdaniu. Od 1 stycznia 2020 r. należy również uwzględniać banknoty wydane przez kasy banku<sup>7</sup>. Nie należy uwzględniać wydania banknotów w ramach struktur organizacyjnych banku (tj. do innej jednostki tego samego banku);
- „Podejrzane co do autentyczności” - należy podać liczbę banknotów podejrzanych co do autentyczności, wydzielonych z łącznej liczby procesowanych banknotów, stwierdzonych przez personel banku lub personel przedsiębiorcy, któremu bank powierzył procesowanie banknotów;
- „Odprowadzone do O/O NBP” – dotyczy banknotów łącznie nadających się do obiegu i nienadających się do obiegu (tj. „ON”), nienadających się do maszynowego sortowania (tj. „NS”), odprowadzonych do wszystkich O/O NBP;
- „Liczba banknotów znajdujących się w skarbcach banku/przedsiębiorcy” - należy podać liczbę banknotów znajdującą się w skarbcach banku, skarbcach przedsiębiorców (łącznie z banknotami otrzymanymi z innego banku lub NBP), w kasach banku, a także w urządzeniach banku i urządzeniach niezależnych operatorów, w ostatnim dniu danego kwartału, którego dotyczy sprawozdanie. W kolumnie nie należy wskazywać liczby banknotów podejrzanych co do autentyczności.

---

<sup>7</sup> Za wyjątkiem operacji: wymiany, zamiany oraz operacji realizowanych przez placówki partnerskie.

## 5.2. Liczba procesowanych monet waluty polskiej

Monety	Liczba procesowanych monet	Liczba monet ponownie wprowadzonych do obrotu	Liczba monet podejrzanych co do autentyczności	Liczba monet odprowadzonych do O/O NBP	Liczba monet znajdujących się na stanie banku / przedsiębiorcy
5 zł					
2 zł					
1 zł					
50 gr					
20 gr					
10 gr					
5 gr					
2 gr					
1 gr					
<b>Ogółem</b>					

W Tabeli w ramach danych odnoszących się do 2 zł należy uwzględnić 2 NG.

Sposób wypełniania:

- „Liczba procesowanych monet” - dotyczy liczby procesowanych monet (bez monet przeprocesowanych, otrzymanych z innego banku oraz bez monet otrzymanych z NBP). W kolumnie tej należy uwzględniać monety: pochodzące od klienta (np. sieci handlowych), z wpłat zamkniętych otrzymanych z innego banku oraz od 1 stycznia 2020 r. przeprocesowane przez kasy banku<sup>8</sup>. Monety otrzymane z banku, który nie jest objęty obowiązkiem sprawozdawczym, należy traktować jako monety otrzymane od klienta i uwzględnić w sprawozdaniu. W przypadku procesowania części monet przez bank, a pozostałej części przez przedsiębiorcę, należy podać liczbę monet przeprocesowanych łącznie przez bank i przez przedsiębiorcę. W przypadku procesowania monet zarówno przez bank, a następnie przez przedsiębiorcę, któremu bank powierzył procesowanie, należy podać liczbę monet przeprocesowanych tylko raz. Kolumna nie stanowi sumy wartości wpisanych w pozostałych kolumnach tabeli;
- „Ponownie wprowadzone do obrotu” - należy podać liczbę monet nadających się do obiegu, przeprocesowanych przez bank lub w jego imieniu przez przedsiębiorcę wraz z monetami przeprocesowanymi otrzymanymi z innego banku, które zostały faktycznie wprowadzone do obrotu (bez monet otrzymanych z NBP), czyli wydanych do klientów banku (np. sieci handlowe). Monety wydane do banku, który nie jest objęty obowiązkiem sprawozdawczym, należy traktować jako monety wydane do klienta i uwzględnić w sprawozdaniu. Od 1 stycznia 2020 r. należy również

<sup>8</sup> Za wyjątkiem operacji: wymiany, zamiany oraz operacji realizowanych przez placówki partnerskie.

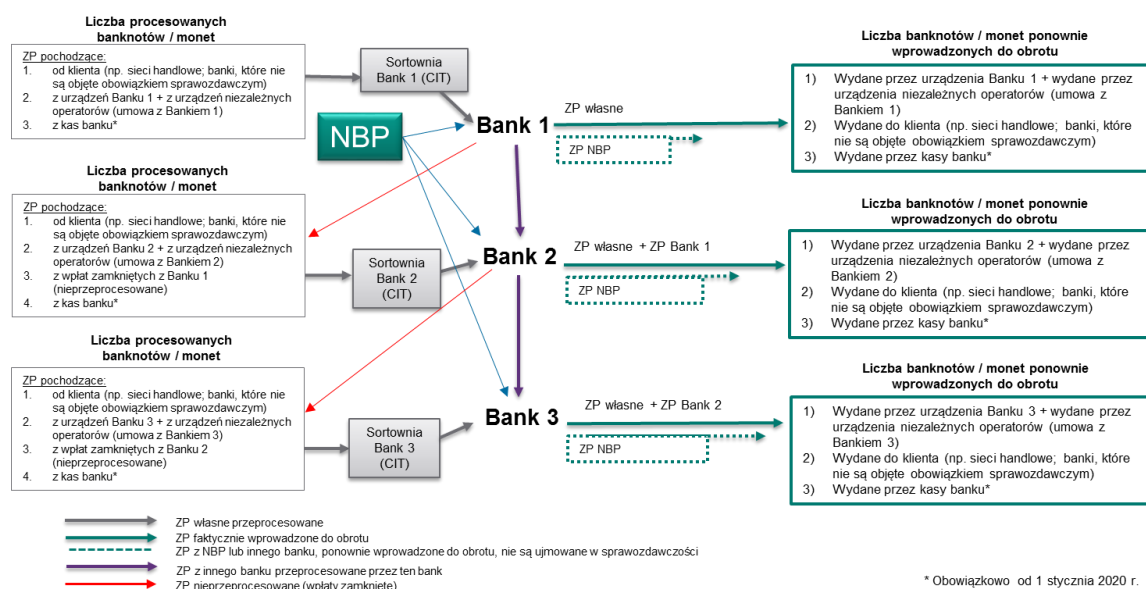
uwzględniać monety wydane przez kasy banku<sup>9</sup>. Nie należy uwzględniać wydania monet w ramach struktur organizacyjnych banku (tj. do innej jednostki tego samego banku);

- „Podejrzane co do autentyczności” - należy podać liczbę monet podejrzanych co do autentyczności, stwierdzonych przez personel banku lub personel przedsiębiorcy, któremu bank powierzył procesowanie monet, wydzielonych z łącznej liczby procesowanych monet;
- „Odprowadzone do O/O NBP” – dotyczy monet łącznie nadających się do obiegu i nienadających się do obiegu (tj. „ON”), odprowadzonych do wszystkich O/O NBP;
- „Liczba monet znajdujących się w skarbcach banku/przedsiębiorcy” - należy podać liczbę monet znajdującą się w skarbcach banku, skarbcach przedsiębiorców (łącznie z monetami otrzymanymi z innego banku lub NBP) w kasach banku, w ostatnim dniu danego kwartału, którego dotyczy sprawozdanie. W kolumnie nie należy wskazywać liczby monet podejrzanych co do autentyczności.

---

<sup>9</sup> Za wyjątkiem operacji: wymiany, zamiany oraz operacji realizowanych przez placówki partnerskie.

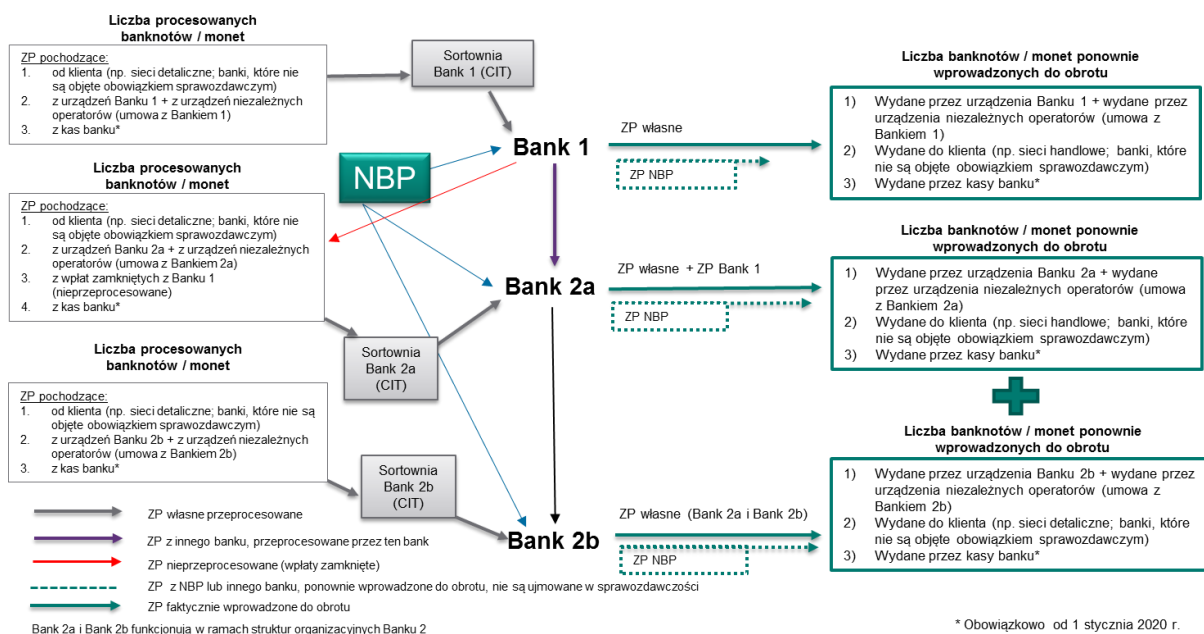
## 6. Schematy przepływu strumieni gotówki



- W sprawozdawczości w Tabeli 4 oraz w Tabeli 5 w kolumnie *Liczba procesowanych banknotów/monet* Bank 1 wpisuje liczbę banknotów lub monet pochodzących: od klienta (np. sieci handlowych, banków, które nie są objęte obowiązkiem sprawozdawczym), z urzędzeń Banku 1 (banknoty) i z urzędzeń niezależnych operatorów (banknoty) oraz obowiązkowo od 1 stycznia 2020 r. przeprosowane przez kasy Banku 1. Bank 1 pobiera również banknoty i monety z NBP, jednakże nie wykazuje ich w sprawozdawczości, pomimo, że wprowadza te znaki do obrotu;
- Bank 1 w Tabeli 4 oraz w Tabeli 5 sprawozdania, w kolumnie *Liczba banknotów/monet ponownie wprowadzonych do obrotu*, wpisuje wyłącznie dane dotyczące liczby banknotów lub monet własnych (tj. przeprosowanych przez Bank 1), a następnie wydanych: przez urzędzenia Banku 1 (banknoty) oraz przez urzędzenia niezależnych operatorów (banknoty), bezpośrednio do klienta (np. sieci handlowych, banków, które nie są objęte obowiązkiem sprawozdawczym) oraz obowiązkowo od 1 stycznia 2020 r. przez kasy Banku 1;
- Bank 2 pobiera banknoty i monety z NBP oraz otrzymuje banknoty i monety z Banku 1 (banknoty i monety przeprosowane przez Bank 1). Banknoty i monety pobrane z NBP,

w momencie ponownego wprowadzania ich do obrotu, nie są wykazywane w sprawozdawczości Banku 2;

- Bank 2 w sprawozdawczości w Tabeli 4 oraz w Tabeli 5 w kolumnie *Liczba procesowanych banknotów/monet* wpisuje liczbę banknotów lub monet pochodzących: od klienta (np. sieci handlowych, banków, które nie są objęte obowiązkiem sprawozdawczym), z urzędzeń Banku 2 (banknoty) oraz z urzędzeń niezależnych operatorów (banknoty), z wpłat zamkniętych otrzymanych z Banku 1 (banknoty i monety nieprzeprocesowane przez Bank 1), oraz obowiązkowo od 1 stycznia 2020 r. przeprocesowane przez kasy Banku 2;
- Bank 2 w Tabeli 4 oraz w Tabeli 5 sprawozdania, w kolumnie *Liczba banknotów/monet ponownie wprowadzonych do obrotu*, wpisuje liczbę banknotów lub monet własnych (przeprocesowanych przez Bank 2) oraz liczbę banknotów lub monet otrzymanych z Banku 1 (przeprocesowanych przez Bank 1) faktycznie wprowadzonych do obrotu przez Bank 2, tj. wydanych: przez urzędzenia Banku 2 (banknoty), przez urzędzenia niezależnych operatorów (banknoty), bezpośrednio do klienta (np. sieci handlowych, banków, które nie są objęte obowiązkiem sprawozdawczym), oraz obowiązkowo od 1 stycznia 2020 r. przez kasy Banku 2;
- Bank 3 - patrz Bank 2.



- W sprawozdawczości w Tabeli 4 oraz w Tabeli 5, w kolumnie *Liczba procesowanych banknotów/monet*, Bank 1 wpisuje liczbę banknotów lub monet pochodzących: od klienta

- (np. sieci handlowych, banków, które nie są objęte obowiązkiem sprawozdawczym), z urządzeń Banku 1 (banknoty), z urządzeń niezależnych operatorów (banknoty) oraz obowiązkowo od 1 stycznia 2020 r. przeprosowane przez kasy Banku 1. Bank 1 pobiera również banknoty i monety z NBP, jednakże nie wykazuje ich w sprawozdawczości, pomimo, że wprowadza te znaki do obrotu;
- Bank 1 w Tabeli 4 oraz w Tabeli 5 sprawozdania, w kolumnie *Liczba banknotów/monet ponownie wprowadzonych do obrotu*, wpisuje wyłącznie dane dotyczące liczby banknotów lub monet własnych (przepracowanych przez Bank 1), a następnie wydanych: przez urządzenia Banku 1 (banknoty), przez urządzenia niezależnych operatorów (banknoty), bezpośrednio do klienta (np. sieci handlowych, banków, które nie są objęte obowiązkiem sprawozdawczym), oraz obowiązkowo od 1 stycznia 2020 r. przez kasy Banku 1;
  - Bank 2a pobiera banknoty i monety z NBP oraz otrzymuje banknoty i monety z Banku 1 (banknoty i monety przepracowane przez Bank 1). Banknoty i monety pobrane z NBP, w momencie ponownego wprowadzania ich do obrotu, nie są wykazywane w sprawozdawczości Banku 2a;
  - Bank 2a w sprawozdawczości w Tabeli 4 oraz w Tabeli 5 w kolumnie *Liczba procesowanych banknotów/monet* wpisuje liczbę banknotów i monet pochodzących: od klienta (np. sieci handlowych, banków, które nie są objęte obowiązkiem sprawozdawczym), z urządzeń Banku 2a (banknoty) oraz z urządzeń niezależnych operatorów (banknoty), z wpłat zamkniętych z Banku 1 (banknoty i monety nieprzepracowane przez Bank 1), oraz obowiązkowo od 1 stycznia 2020 r. przeprosowane przez kasy Banku 2a;
  - Bank 2a w Tabeli 4 oraz w Tabeli 5 sprawozdania, w kolumnie *Liczba banknotów/monet ponownie wprowadzonych do obrotu*, wpisuje: liczbę banknotów i monet własnych (przepracowanych przez Bank 2a) oraz liczbę banknotów lub monet otrzymanych z Banku 1 (przepracowanych przez Bank 1) faktycznie wprowadzonych do obrotu przez Bank 2a, tj. wydanych: przez urządzenia Banku 2a (banknoty), przez urządzenia niezależnych operatorów (banknoty), bezpośrednio do klienta (np. sieci handlowych, banków, które nie są objęte obowiązkiem sprawozdawczym), oraz obowiązkowo od 1 stycznia 2020 r. przez kasy Banku 2a;
  - Bank 2b pobiera banknoty i monety z NBP oraz otrzymuje banknoty i monety z Banku 2a. Banknoty i monety pobrane z NBP, w momencie ponownego wprowadzania ich do obrotu nie są wykazywane w sprawozdawczości Banku 2b.
  - Bank 2b w sprawozdawczości w Tabeli 4 oraz w Tabeli 5, w kolumnie *Liczba procesowanych banknotów/monet*, wpisuje liczbę banknotów i monet pochodzących: od klienta (np. sieci handlowych, banków, które nie są objęte obowiązkiem sprawozdawczym), z urządzeń Banku 2b (banknoty) oraz z urządzeń niezależnych operatorów (banknoty), oraz obowiązkowo od 1 stycznia 2020 r. przeprosowane przez kasy Banku 2b;

Bank 2b w Tabeli 4 oraz w Tabeli 5 sprawozdania, w kolumnie *Liczba banknotów/ monet ponownie wprowadzonych do obrotu*, wpisuje liczbę banknotów i monet własnych (banknoty i monety (przepracowanych przez Bank 2a i Bank 2b), faktycznie wprowadzonych do obrotu przez Bank 2b, tj. wydanych: przez urządzenia Banku 2b (banknoty), przez urządzenia niezależnych operatorów (banknoty), bezpośrednio do klienta (np. sieci handlowych, banków, które nie są objęte obowiązkiem sprawozdawczym), oraz obowiązkowo od 1 stycznia 2020 r. przez kasy Banku 2b.

---

[www.nbp.pl](http://www.nbp.pl)