

**Wartości danych słownikowych,
o których mowa w § 3 ust. 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 26 września 2013 r.
w sprawie wymogów dla systemów wyliczania utrzymywanych w spółdzielczych kasach
oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2013 r. poz. 1198),
wchodzącego w życie z dniem 29 listopada 2013 r.**

Słownik wartości dla typu "TypKlienta"

Opis	Wartość
Osoba fizyczna (w tym osoba fizyczna prowadząca działalność gospodarczą)	OF
Podmiot z kategorii podmiotów wskazanych w art. 38l pkt 1 ustawy z 14 grudnia 1994 r. o Bankowym Funduszu Gwarancyjnym (Dz. U. z 2009 r. Nr 84, poz. 711, z późn. zm.), będący osobą prawną	OP
Podmiot z kategorii podmiotów wskazanych w art. 38l pkt 1 ustawy z 14 grudnia 1994 r. o Bankowym Funduszu Gwarancyjnym (Dz. U. z 2009 r. Nr 84, poz. 711, z późn. zm.), będący jednostką organizacyjną nieposiadającą osobowości prawnej, lecz posiadającą zdolność prawną	JO
Inne	INNE

Słownik wartości dla typu "StatusKlienta"

Opis	Wartość
Deponent	D
Niedeponent – spółdzielcza kasa oszczędnościowo-kredytowa, Krajowa Spółdzielcza Kasa Oszczędnościowo-Kredytowa	ND1
Niedeponent – członek zarządu lub rady nadzorczej kasy, pracownik podlegający bezpośrednio członkowi zarządu, osoba pełniący funkcję kierownika lub dyrektora oddziału kasy, zastępca osoby pełniący funkcję kierownika lub dyrektora oddziału kasy, pełniący swoją funkcję w dniu spełnienia warunku gwarancji, bądź w okresie bieżącego roku obrotowego lub poprzedzającego dzień spełnienia warunku gwarancji	ND2
Pozostali niedeponenci	NDInne

Słownik wartości dla typu "StrukturaPodmiotowa"

Format

AB (np. 0204)

Wartości

Stopień	Opis	Wartość
A – struktura podmiotowa I stopnia	sektor finansowy	01
	sektor niefinansowy	02
B – struktura podmiotowa II stopnia	Krajowa Spółdzielcza Kasa Oszczędnościowo-Kredytowa	01
	Banki	02
	Duże przedsiębiorstwa	03
	MSP	04
	Przedsiębiorcy indywidualni	05
	Osoby prywatne	06
	Rolnicy indywidualni	07
	Instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	08
	Inne	09

Słownik wartości dla typu "StrukturaProduktowa"

Format

C (np. 02)

Wartości

Stopień	Opis	Wartość
C – struktura produktowa dla depozytów	depozyty bieżące	01
	depozyty terminowe	02

Słownik wartości dla typu "TypDokumentu"

Opis	Wartość
Dowód osobisty	DO
Paszport	PA
Karta stałego pobytu	KSP
Paszport zagraniczny lub dowód osobisty zagraniczny	PAZ
Inne	INNE
Osoba małoletnia nieposiadająca dokumentu tożsamości	OM

Słownik wartości dla typu "StatusWierzytelności"

Opis	Wartość
Wierzytelność z tytułu rachunku imiennego z wyłączeniem udziałów i wkładów członkowskich	G1
Wierzytelność z tytułu przeprowadzania przez kasę rozliczeń finansowych	G2
Wierzytelność z tytułu kosztów pogrzebu lub zapisu na wypadek śmierci (art. 14 ust. 1 ustawy o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych), o ile stała się wymagalna przed dniem spełnienia warunku gwarancji	G3
Wierzytelność niegwarantowana - z tytułu udziałów i wkładów członkowskich	NG1
Inna wierzytelność niegwarantowana	NG2

Słownik definicji agregatów z księgi głównej

Nazwa	Opis	Definicja agregatu wg arkuszy sprawozdawczych	Filtr dla słowników typu „StrukturaPodmiotowa” oraz „StrukturaProduktowa”
P-01	depozyty bieżące ogółem	ZZPO01.1A + ZZPO01.2 A + ZZPO01.3 A + ZZPO01.4 A + ZZPO01.5 A + ZZPO01.6 A + ZZPO01.7 A lub ZZPO01.8A	(A=02) i (B=03 lub B=04 lub B=05 lub B=06 lub B=07 lub B=08) i (C=01)
P-02	depozyty terminowe ogółem	ZZPO01.1(sum od C do G)+ ZZPO01.2 (suma od C do G) + ZZPO01.3 (suma od C do G) + ZZPO01.4 (suma od C do G) + ZZPO01.5 (suma od C do G) + ZZPO01.6 (suma od C do G) + ZZPO01.7 (suma od C do G) lub ZZPO01.8(sum od C do G)	(A=02) i (B=03 lub B=04 lub B=05 lub B=06 lub B=07 lub B=08) i (C=02)
P-03	depozyty osób fizycznych	ZZPO01.3 (suma od A do G) + ZZPO01.4 (suma od A do G) + ZZPO01.5 (suma od A do G)	(A=02) i (B=05 lub B=06 lub B=07) i (C=01 lub C=2)
P-04	depozyty podmiotów innych, niż osób fizycznych wykazanych powyżej	ZZPO01.1 (suma od A do G) + ZZPO01.2 (suma od A do G) + ZZPO01.6 (suma od A do G) + ZZPO01.7 (suma od A do G)	(A=02) i (B=03 lub B=04 lub B=08 lub B=09) i (C=01 lub C=2)

Uwaga:

Podane definicje bazują na formularzach sprawozdawczości określonych w załączniku nr 1 do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 8 stycznia 2013 r. w sprawie informacji sprawozdawczych spółdzielczych kas oszczędnościowo-kredytowych oraz Krajowej Spółdzielczej Kasy Oszczędnościowo-Kredytowej. Wartości agregatów winny być określone na podstawie danych z księgi głównej.