MINISTERSTWO ENERGII, ul. Krucza 36/Wspólna 6, 00-522 Warszawa

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej (wypełniają spółki)	Numer identyfikacyjny - REGON	**G-09.8** **Sprawozdanie o płatnościach publicznoprawnych i cywilnoprawnych realizowanych przez górnictwo węgla kamiennego oraz o strukturze zobowiązań i należności górnictwa węgla kamiennego**	Agencja Rozwoju Przemysłu SA Oddział w Katowicach ul. Mikołowska 100, 40-065 Katowice
		Miesiąc ..... 2018 r.	Termin przekazania: zgodnie z PBSSP 2018 r.

Obowiązek przekazywania danych statystycznych wynika z art. 30 pkt 3 ustawy z dnia 29 czerwca 1995 r. o statystyce publicznej (Dz. U. z 2016 r. poz. 1068, z późn. zm.)

Dane pozyskiwane w drodze badania są chronione tajemnicą statystyczną i nie będą nikomu udostępniane, a wykorzystane zostaną wyłącznie do zbiorczych opracowań.

Dział I. Płatności publiczno- i cywilnoprawne realizowane przez górnictwo węgla kamiennego

Wyszczególnienie	L.p.	Jednostka miary	Należne płatności w miesiącu	Dokonane wpłaty w miesiącu			Należne płatności narastająco	Dokonane wpłaty narastająco
				Dokonane wpłaty należnych płatności w miesiącu	Pozostałe wpłaty	Ogółem		
0			1	2	3	4	5	6
Razem wydatki związane z pokryciem bieżących zobowiązań publicznoprawnych wobec budżetu państwa, ZUS, funduszy ekologicznych i gmin: (w.2+12+13+16+20+21+23+24)	1	tys. zł						
Składki na ubezpieczenia (w.3+8+9+10+11)	2							
z tego: społeczne (w.4+6)	3							
z tego: finansowane przez ubezpieczonego	4							
w tym: składka na ubezpieczenie emerytalne	5							
finansowane przez pracodawcę	6							
w tym: składka na ubezpieczenie emerytalne	7							
zdrowotne	8							
FP	9							
FGŚP	10							
FEP	11							
Podatek dochodowy od osób fizycznych	12							
Podatek od towarów i usług (do odprowadzenia do urzędów skarbowych) (w.14+15)	13							
z tego: zapłata środkami pieniężnymi	14							
uregulowane przeniesieniem praw majątkowych w trybie art. 66 Ordynacji podatkowej	15							
Gminy (w.17+18+19)	16							
z tego: opłata eksploatacyjna	17							
podatek od nieruchomości	18							
inne podatki i opłaty na rzecz gmin	19							
Wpłaty na PFRON	20							
Opłaty i kary na rzecz Narodowego i wojewódzkich funduszy ochrony środowiska i gospodarki wodnej	21							
w tym: opłata eksploatacyjna	22							
Podatek dochodowy od osób prawnych	23							
Pozostałe zobowiązania publicznoprawne	24							
w tym: wpłata z zysku	25							
podatek akcyzowy	26							
w tym: podatek akcyzowy od węgla	26a							

Dział I. Płatności publiczno- i cywilnoprawne realizowane przez górnictwo węgla kamiennego (dok)

Wyszczególnienie		L.p.	Jednostka miary	Należne płatności w miesiącu	Dokonane wpłaty w miesiącu			Należne płatności narastająco	Dokonane wpłaty narastająco
					Dokonane wpłaty należnych płatności w miesiącu	Pozostałe wpłaty	Ogółem		
0				1	2	3	4	5	6
Razem wydatki związane z pokryciem bieżących zobowiązań cywilnoprawnych (w.28+29+30+31)		27	tys. zł						
z tego:	dostawy i usługi	28							
	kredyty	29							
	pożyczki	30							
	pozostałe zobowiązania cywilnoprawne	31							

Dział II. Struktura zobowiązań górnictwa węgla kamiennego - stan na koniec miesiąca

Wyszczególnienie	L.p.	Jednostka miary	Zobowiązania długo- i krótkoterminowe		
			Zobowiązania główne	Odsetki	Ogółem
0			1	2	3
Zobowiązania wobec budżetu państwa ogółem (w.2+3+4+5+6+7+8)	1	tys. zł			
z tego: podatek dochodowy od osób fizycznych	2				
z tego: podatek dochodowy od osób prawnych	3				
z tego: podatek od towarów i usług	4				
z tego: podatek akcyzowy	5				
z tego: w tym: podatek akcyzowy od węgla	5a				
z tego: cło	6				
z tego: wpłata z zysku	7				
z tego: pozostałe zobowiązania	8				
Zobowiązania wobec ZUS, FP, FGŚP, FEP ogółem (w.10+17+18+19)	9				
z tego: składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne (w.11+16)	10				
z tego: z tego: składki na ubezpieczenia społeczne (w.12+13+14+15)	11				
z tego: z tego: składki na ubezpieczenie emerytalne finansowane przez płatnika	12				
z tego: z tego: składki na ubezpieczenie emerytalne finansowane przez ubezpieczonego	13				
z tego: z tego: pozostałe składki finansowane przez płatnika	14				
z tego: z tego: pozostałe składki finansowane przez ubezpieczonego	15				
z tego: z tego: składki na ubezpieczenia zdrowotne	16				
z tego: Fundusz Pracy	17				
z tego: Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	18				
z tego: Fundusz Emerytur Pomostowych	19				
Zobowiązania z tytułu należnych wpłat na PFRON	20				
Zobowiązania z tytułu opłaty eksploatacyjnej dotyczące NFOŚiGW	21				
Zobowiązania z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska oraz administracyjnych kar pieniężnych za przekroczenie lub naruszenie warunków korzystania ze środowiska	22				
Zobowiązania wobec gmin ogółem (w.24+26+27)	23				
z tego: podatki	24				
z tego: w tym: podatek od nieruchomości	25				
z tego: opłata eksploatacyjna	26				
z tego: pozostałe zobowiązania	27				
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	28				
Kredyty ogółem (w.30+31)	29				
z tego: długoterminowe	30				
z tego: krótkoterminowe	31				
Pozostałe zobowiązania	32				
RAZEM (w.1+9+20+21+22+23+28+29+32)	33				
Fundusze specjalne	34				
ZOBOWIĄZANIA OGÓŁEM (w.33+34)	35				

Dział II. Struktura zobowiązań górnictwa węgla kamiennego - stan na koniec miesiąca (cd)

Wyszczególnienie			L.p.	Jedn. miary	Zobowiązania długo- i krótkoterminowe		
					Zobowiązania główne	Odsetki	Ogółem
0					1	2	3
Zobowiązania publicznoprawne (w.37+38)			36	tys. zł			
z tego:	wymagalne		37				
	niewymagalne (w.39+40)		38				
	z tego:	objęte restrukturyzacją	39				
		pozostałe niewymagalne	40				
Zobowiązania cywilnoprawne (w.42+43)			41				
z tego:	wymagalne		42				
	niewymagalne (w.44+45)		43				
	z tego:	objęte restrukturyzacją	44				
		pozostałe niewymagalne	45				
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń			46				
Ogółem zobowiązania (w.36+41+46)			47				

Wyszczególnienie		L.p.	Jedn. miary	Zobowiązania długo- i krótkoterminowe		
				Zobowiązania główne	Odsetki	Ogółem
0				1	2	3
Zobowiązania długoterminowe ogółem		48	tys. zł			
w tym:	z tytulu kredytow i pożyczek	49				
	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	50				
Zobowiązania krótkoterminowe ogółem		51				
w tym:	z tytułu kredytów i pożyczek	52				
	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	53				
	z tytułu dostaw i usług (bez względu na okres wymagalności zapłaty)	54				
	zaliczki otrzymane na dostawy	55				
	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	56				
	z tytułu wynagrodzeń	57				
Ogółem zobowiązania długo- i krótkoterminowe (w.48+51)		58				

Wyszczególnienie	L.p.	Jedn. miary	Stan na koniec miesiąca
0			1
Rozliczenia międzyokresowe	59	tys. zł	

Dział III. Struktura należności górnictwa węgla kamiennego - stan na koniec miesiąca

Wyszczególnienie		L.p.	Jedn. miary	Stan na koniec miesiąca
0				1
Należności długoterminowe (w.2+3)		1	tys. zł	
z tego:	od jednostek powiązanych	2		
	od pozostałych jednostek	3		
Należności krótkoterminowe (w.5+6+7+8)		4		
z tego:	z tytułu dostaw i usług	5		
	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	6		
	pozostałe należności	7		
	należności dochodzone na drodze sądowej	8		

Dział IV. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia - stan na koniec miesiąca

Wyszczególnienie		L.p.	Jednostka miary	Stan na koniec miesiąca
0				1
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1	tys. zł	
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobbne		2		
w tym:	odprawy emerytalne i rentowe	3		
	nagrody jubileuszowe	4		
	renty wyrównawcze	5		
	węgiel deputatowy emerytów i rencistów	6		
Pozostałe rezerwy		7		
w tym:	rezerwa na zobowiązania z tytułu podatku od nieruchomości	8		
	rezerwa na szkody górnicze	9		
	rezerwa na koszty likwidacji zakładów górniczych	10		
Razem rezerwy (w.1+2+7)		11		

Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na przygotowanie danych dla potrzeb wypełnienia formularza	1	
Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na wypełnienie formularza	2	

Objaśnienia
do formularza G-09.8

Sprawozdanie G-09.8 jest wypełniane przez wszystkie podmioty wydobywające węgiel kamienny i prowadzące działalność gospodarczą zakwalifikowaną według PKD 2007* do grupy 05.1 oraz grupy 09.9 (przedsiębiorstwa prowadzące działalność usługową wspomagającą pozostałe górnictwo i wydobywanie, w części dotyczącej węgla kamiennego). Jest to sprawozdanie sporządzane w cyklu miesięcznym oraz w rachunku narastającym, raz w miesiącu. Sprawozdanie G-09.8 składa spółka.

Dział I. Płatności publiczno- i cywilnoprawne realizowane przez górnictwo węgla kamiennego

Obejmuje zestawienie elementów, których suma algebraiczna pozwala na określenie łącznej kwoty wydatków związanych z pokryciem bieżących zobowiązań publiczno- i cywilnoprawnych dokonywanych w miesiącu i w cyklu narastającym (następujących po sobie 12 miesięcy) od początku roku obrotowego przez jednostkę.

Dla wyszczególnionych pozycji w „boczku" tablicy należy wykazać odpowiednio w wyszczególnionych kolumnach:

Kolumna 1 – należy podać kwotę należnych bieżących płatności (łącznie z korektami), wynikających z deklaracji, decyzji lub obowiązkowych naliczeń w miesiącu oraz zawartych umów cywilnoprawnych wymagalnych w miesiącu, które odpowiadają realizacji wpłat wykazanych w kolumnie 2;

Kolumna 2 – należy podać kwotę dokonanych wpłat w miesiącu, która dotyczy wykazanych w kolumnie 1 należności;

Kolumna 3 – należy wykazać kwotę pozostałych wpłat dokonanych w bieżącym miesiącu, jeżeli takie mają miejsce (np. wpłata zaległości dotyczących miesięcy wcześniejszych – nie przekraczających jednak okresu roku obrotowego w którym sporządzana jest informacja);

Kolumna 4 – należy wykazać sumę kolumn (kolumny 2+3);

Kolumna 5 – należy podać kwotę należnych bieżących płatności (łącznie z korektami), wynikających z deklaracji, decyzji lub obowiązkowych naliczeń oraz zawartych umów cywilnoprawnych wymagalnych w cyklu narastającym, które odpowiadają realizacji wpłat wykazanych w kolumnie 6;

Kolumna 6 – należy podać kwotę dokonanych wpłat narastająco, która dotyczy wykazanych w kolumnie 5 należności.

Dział II. Struktura zobowiązań górnictwa węgla kamiennego – stan na koniec miesiąca

Obejmuje zestawienie elementów, których suma algebraiczna pozwala na określenie ogólnej kwoty zobowiązań długo- i krótkoterminowych z podziałem na zobowiązania główne i odsetki wg stanu na koniec danego miesiąca. Dodatkowo prezentuje strukturę zobowiązań.

Poszczególne pozycje należy wypełnić zgodnie z zamianowaniem wierszy z podziałem na zobowiązania główne i odsetki.

Wiersz 1 – należy wykazać ogół zobowiązań wobec budżetu państwa (suma wierszy od 2 do 8);

Wiersz 9 – należy wykazać ogół zobowiązań wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, Funduszu Pracy, Funduszu Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych oraz Funduszu Emerytur Pomostowych (suma wierszy 10+17+18+19);

Wiersz 23 – należy wykazać ogół zobowiązań wobec gmin (suma wierszy 24+26+27);

Wiersz 29 – należy podać kwotę kredytów ogółem (suma wierszy 30+31);

Wiersz 33 – należy podać wielkość zobowiązań razem (suma wierszy 1+9+20+21+22+23 +28+29+32);

Wiersz 35 – należy podać zobowiązania razem powiększone o wielkość funduszy specjalnych (suma wierszy 33+34);

---

* *Polska Klasyfikacja Działalności (PKD 2007) wprowadzona rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 24 grudnia 2007 r. (Dz. U. Nr 251, poz. 1885 z późn. zm.).*

Wiersz 36 – należy podać ogół zobowiązań publicznoprawnych (suma wierszy 37+38);

Wiersz 37 – należy podać zobowiązania publicznoprawne, dla których na dzień sporządzania informacji upłynął termin zapłaty;

Wiersz 38 – należy podać zobowiązania publicznoprawne dla których na dzień sporządzenia informacji nie upłynął termin zapłaty oraz zobowiązania, które posiadały uzgodniony z wierzycielami termin zapłaty przypadający na okresy późniejsze (suma wierszy 39+40);

Wiersz 39 – należy podać publicznoprawne zobowiązania niewymagalne (jeżeli występują), które objęte są restrukturyzacją;

Wiersz 40 – należy podać pozostałe publicznoprawne zobowiązania niewymagalne (np. objęte wnioskami o pomoc publiczną, na którą organy podatkowe wyraziły zgodę)

Wiersz 41 – należy podać ogół zobowiązań cywilnoprawnych (suma wierszy 42+43);

Wiersz 42 – należy podać zobowiązania cywilnoprawne, dla których na dzień sporządzania informacji upłynął termin zapłaty;

Wiersz 43 – należy podać zobowiązania cywilnoprawne dla których na dzień sporządzenia informacji nie upłynął termin zapłaty oraz zobowiązania, które posiadały uzgodniony z wierzycielami termin zapłaty przypadający na okresy późniejsze (suma wierszy 44+45);

Wiersz 44– należy podać cywilnoprawne zobowiązania niewymagalne (jeżeli występują), które objęte są restrukturyzacją;

Wiersz 45 – należy podać pozostałe cywilnoprawne zobowiązania niewymagalne;

Wiersz 46 – należy podać zobowiązania z tytułu wynagrodzeń;

Wiersz 47 – należy podać ogół zobowiązań publicznoprawnych i cywilnoprawnych oraz zobowiązań z tytułu wynagrodzeń (suma wierszy 36+41+46).

Wielkość podana w wierszu 47 powinna być równa wielkości z wiersza 33.

Wiersz 48 – należy podać kwotę zobowiązań długoterminowych ogółem;

Wiersz 51 – należy podać kwotę zobowiązań krótkoterminowych ogółem;

Wiersz 58 – należy podać ogół zobowiązań długo i krótkoterminowych (suma wierszy 48+51). Wielkość podana w wierszu 58 powinna być równa wielkości z wiersza 47 oraz wiersza 33;

Wiersz 59 – należy podać kwotę rozliczeń międzyokresowych ogółem.

Dział III. Struktura należności górnictwa węgla kamiennego – stan na koniec miesiąca

Wiersz 1 – należy wykazać ogół należności, których termin wymagalności jest dłuższy niż 12 miesięcy od dnia bilansowego;

Wiersz 2 – należy wykazać ogół należności krótkoterminowych obejmujących całość należności z tytułu dostaw i usług oraz całość lub część należności ujętych w wierszu 6, 7, 8, które staną się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Dział IV. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia – stan na koniec miesiąca

Wiersz 1 – należy wykazać rezerwę na odroczony podatek dochodowy w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty;

Wiersz 2 oraz wiersz 7 – należy wykazać te zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne, zobowiązania ujęte jako bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów przypadające na bieżący okres sprawozdawczy, wynikające w szczególności: ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, a kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny; z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanych osób, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długotrwałego użytku;

Wiersz 11 – należy podać wielkość rezerw razem (suma wierszy 1+2+7).