Приложение № 2 к единой учетной политике утвержденной приказом

муниципального казенного учреждения

«Центр муниципальных расчетов»

от \_\_\_\_\_\_\_\_ № \_\_\_\_

Формы первичных зачетных документов, разработанные Центром

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование документа | Примечание |
| 1 | 2 | 3 |
| 1. | Расчетный листок | Специализированный программный продукт |
| 2. | Акт сверки взаимных расчетов | Специализированный программный продукт |
| 3. | Акт установки запасных частей |  |
| 4. | Ведомость перемещения оборудования по кабинетам |  |
| 5. | Акт |  |
| 7. | Ведомость начисленной амортизации основных средств | Специализированный программный продукт |
| 8. | Акт приема-передачи кассы |  |

Форма

Расчетный листок за \_\_\_\_\_ 20\_\_\_ г.

┌────────────────────────────────────┐

│Ф.И.О. │

│К выплате: │

└────────────────────────────────────┘

Организация: Должность

Подразделение: Оклад (тариф)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Вид | Период | Рабочие | | Оплачено | | Сумма | Вид | Период | Сумма |
| Дни | Часы | Дни | Часы |
| 1. Начислено | | | | | | | 2. Удержано | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Всего начислено | | | | | |  | Всего удержано | |  |
| 3. Доходы в натуральной форме | | | | | | | 4. Выплачено | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Всего натуральных доходов | | | | | |  | Всего выплат | |  |
| Долг на начало | | | | | |  | Долг на конец | |  |

Общий облагаемый доход:

Вычетов:

Форма

Акт сверки

взаимных расчетов за период с \_\_\_\_\_ по \_\_\_\_\_

между \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ и \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Мы нижеподписавшиеся, \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_, с одной стороны, и

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_, с другой стороны, составили настоящий акт сверки

в том, что состояние взаимных расчетов по данным учета следующее:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| По данным \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_, руб. | | | | По данным \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ руб. | | | |
| Дата | Документ | Дебет | Кредит | Дата | Документ | Дебет | Кредит |
| Сальдо начальное | |  |  | Сальдо начальное | |  |  |
|  | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| Итого: | |  |  | Итого: | |  |  |
| Обороты за период | |  |  | Обороты за период | |  |  |
| Сальдо конечное | |  |  | Сальдо конечное | |  |  |

По данным \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

на \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ задолженность:

Руководитель \_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Руководитель \_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Исполнитель \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Исполнитель \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_".

Форма

УТВЕРЖДАЮ:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

наименование должности

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

подпись, /инициалы, фамилия/

"\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

Акт № \_\_\_

установки запасных частей

от " " \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

Учреждение: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Основное средство \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Материально ответственное лицо: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

инициалы, фамилия

Комиссия в составе \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_,

назначенная приказом от "\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ № \_\_\_\_\_\_\_\_, провела проверку

замены следующих запасных частей взамен изношенных для:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

наименование структурного подразделения

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Код аналитического учета | Наименование и описание (марка, сорт и т.д.) | Единица измерения | Норма расхода | Фактически установлена | Примечание |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Итого: |  |  |  |  |

Заключение комиссии: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Председатель комиссии:

Члены комиссии:

Материально ответственное лицо:

Форма

Ведомость

перемещения оборудования по кабинетам

в \_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ года

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Инвентарный номер | Наименование | Номер кабинета |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

Материально ответственное лицо: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

подпись /инициалы, фамилия/

Форма

УТВЕРЖДАЮ:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

наименование должности

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

подпись /инициалы, фамилия/

"\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

Акт

г. Оренбург "\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

Комиссия в составе:

- председателя комиссии

- члена комиссии

- члена комиссии

- члена комиссии

составила настоящий акт о том, что в связи с

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ были вручены (возложены):

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Количество (штук) | Цена (рублей) | Сумма (рублей) |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
|  |  |  |  |
| Итого: |  |  |  |

Заключение комиссии: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Председатель комиссии:

Члены комиссии:

Форма

Акт

сверки взаимных расчетов

между \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ и \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

за период с \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ по \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

по договору

Мы нижеподписавшиеся \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_, с одной стороны, и

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_, с другой стороны, составили настоящий Акт сверки в

том, что состояние взаимных расчетов по данным учета следующие:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № пп. | Содержание операции  (дата и номер документа) | | По данным \_\_\_\_\_\_\_ | | По данным \_\_\_\_\_\_ | |
| Дата | Документ | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 |  |  |  |  |  |  |
| ИТОГО ОБОРОТОВ ЗА ПЕРИОД: | | |  |  |  |  |
| ИТОГО ОСТАТОК НА: | | |  |  |  |  |

По данным \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ на \_\_\_\_\_\_\_\_ задолженность \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

составляет \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Учреждение Контрагент

Руководитель \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Руководитель \_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Исполнитель \_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Исполнитель \_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Форма

Акт

приема-передачи кассы

"\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_ г.

В связи с \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ специалистом (наименование должности,

ФИО) произведена передача наличных денежных средств/денежных документов в

кассах обслуживаемых учреждений специалисту (наименование должности, ФИО) в

общей сумме \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (цифрами и прописью) (при приеме-передаче

денежных документов указывается их количество \_\_\_\_\_ на сумму \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_)

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование обслуживаемого учреждения - субъекта централизованного учета | Сумма в руб. |
|  |  |
|  |  |

Прием-передача наличных денежных средств/денежных документов

произведена в присутствии постоянно действующей инвентаризационной комиссии

ГКУ ЦБУ в составе:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

специалист \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (наименование должности, ФИО)

сдал \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ "\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_,

а специалист \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (наименование должности, ФИО)

принял \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ "\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_\_

Приложение № 3 к единой учетной политике утвержденной приказом

муниципального казенного учреждения

«Центр муниципальных расчетов»

от \_\_\_\_\_\_\_\_ № \_\_\_\_

Перечень

регистров бухгалтерского учета

1. Журнал операций по счету "Касса"

2. Журнал операций с безналичными денежными средствами

3. Журнал операций расчетов с подотчетными лицами

4. Журнал операций расчетов с поставщиками и подрядчиками

5. Журнал операций расчетов с дебиторами по доходам.

6. Журнал операций расчетов по оплате труда, денежному довольствию и стипендиям

7. Журнал операций по выбытию и перемещению нефинансовых активов

8. Журнал по прочим операциям

9. Главная книга

10. Иные регистры, предусмотренные Инструкциями [№ 157н](consultantplus://offline/ref=E282C0ED1EA27053FABEF7E99187C5F058AE6D6E3E794D27A01698525C77873D697622AE42DCC3CCB6894C20249E801794AFA9E2B1F342FCrBt7O), [№ 162н](consultantplus://offline/ref=E282C0ED1EA27053FABEF7E99187C5F058AF6868367A4D27A01698525C77873D697622AE42DEC1C1B9894C20249E801794AFA9E2B1F342FCrBt7O), № 174н и 183н, а также приказами субъекта учета в рамках формирования учетной политики.

Журнал операций по исправлению ошибок прошлых лет.

Журнал операций межотчетного периода.

Приложение № 4 к единой учетной политике утвержденной приказом

муниципального казенного учреждения

«Центр муниципальных расчетов»

от \_\_\_\_\_\_\_\_ № \_\_\_\_

**Периодичность формирования регистров бухгалтерского учета**

**на бумажных носителях**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Код формы документа | Наименование регистра | Периодичность |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | [0504031](consultantplus://offline/ref=E282C0ED1EA27053FABEF7E99187C5F058AE6B6C347A4D27A01698525C77873D697622AE42DEC5C1B2894C20249E801794AFA9E2B1F342FCrBt7O) | Инвентарная карточка учета нефинансовых активов | В момент поступления и/или списания |
| 2 | [0504033](consultantplus://offline/ref=E282C0ED1EA27053FABEF7E99187C5F058AE6B6C347A4D27A01698525C77873D697622AE42DEC8C0B7894C20249E801794AFA9E2B1F342FCrBt7O) | Опись инвентарных карточек по учету нефинансовых активов | Ежегодно |
| 3 | [0504035](consultantplus://offline/ref=E282C0ED1EA27053FABEF7E99187C5F058AE6B6C347A4D27A01698525C77873D697622AE42DEC9C4B3894C20249E801794AFA9E2B1F342FCrBt7O) | Оборотная ведомость по нефинансовым активам | Ежегодно |
| 4 | [0504041](consultantplus://offline/ref=E282C0ED1EA27053FABEF7E99187C5F058AE6B6C347A4D27A01698525C77873D697622AE42DFC2C4B2894C20249E801794AFA9E2B1F342FCrBt7O) | Карточка количественно-суммового учета материальных ценностей | Ежегодно |
| 5 | [0504064](consultantplus://offline/ref=E282C0ED1EA27053FABEF7E99187C5F058AE6B6C347A4D27A01698525C77873D697622AE42D8C2C5B4894C20249E801794AFA9E2B1F342FCrBt7O) | Журнал регистрации обязательств | Ежемесячно |
| 6 | [0504071](consultantplus://offline/ref=E282C0ED1EA27053FABEF7E99187C5F058AE6B6C347A4D27A01698525C77873D697622AE42D8C2C0B6894C20249E801794AFA9E2B1F342FCrBt7O) | Журналы операций | Ежемесячно |
| 7 | [0504072](consultantplus://offline/ref=E282C0ED1EA27053FABEF7E99187C5F058AE6B6C347A4D27A01698525C77873D697622AE42D8C2CDB9894C20249E801794AFA9E2B1F342FCrBt7O) | Главная книга | Ежемесячно |
| 8 | [0504082](consultantplus://offline/ref=E282C0ED1EA27053FABEF7E99187C5F058AE6B6C347A4D27A01698525C77873D697622AE42D8C4C0B3894C20249E801794AFA9E2B1F342FCrBt7O) | Инвентаризационная опись остатков на счетах учета денежных средств | При инвентаризации |
| 9 | [0504086](consultantplus://offline/ref=E282C0ED1EA27053FABEF7E99187C5F058AE6B6C347A4D27A01698525C77873D697622AE42D8C8C3B9894C20249E801794AFA9E2B1F342FCrBt7O) | Инвентаризационная опись (сличительная ведомость) бланков строгой отчетности и денежных документов | При инвентаризации |
| 10 | [0504087](consultantplus://offline/ref=E282C0ED1EA27053FABEF7E99187C5F058AE6B6C347A4D27A01698525C77873D697622AE42D79495F5D7157068D58D1082B3A9E6rAtEO) | Инвентаризационная опись (сличительная ведомость) по объектам нефинансовых активов | При инвентаризации |
| 11 | [0504088](consultantplus://offline/ref=E282C0ED1EA27053FABEF7E99187C5F058AE6B6C347A4D27A01698525C77873D697622AE42D9C0C7B0894C20249E801794AFA9E2B1F342FCrBt7O) | Инвентаризационная опись наличных денежных средств | При инвентаризации |
| 12 | [0504089](consultantplus://offline/ref=E282C0ED1EA27053FABEF7E99187C5F058AE6B6C347A4D27A01698525C77873D697622AE42D9C0CDB0894C20249E801794AFA9E2B1F342FCrBt7O) | Инвентаризационная опись расчетов с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами | При инвентаризации |
| 13 | [0504092](consultantplus://offline/ref=E282C0ED1EA27053FABEF7E99187C5F058AE6B6C347A4D27A01698525C77873D697622A647D79495F5D7157068D58D1082B3A9E6rAtEO) | Ведомость расхождений по результатам инвентаризации | При инвентаризации |
| 14 |  | Иные регистры | Ежегодно или по мере необходимости формирования регистра |

Приложение № 5 к единой учетной политике

утвержденной приказом

муниципального казенного учреждения

«Центр муниципальных расчетов»

от \_\_\_\_\_\_\_\_ № \_\_\_\_

**График документооборота**