Приложение 11

к Правилам организации кассовой работы в банковских учреждениях

(пункт 4раздела V)

**Правила заполнения реквизитов кассовых документов**

| **Название реквизита (поля)** | **Требования относительно заполнения реквизита (поля)** |
| --- | --- |
| 1 | 2 |
| Номер | Банковское учреждение проставляет порядковый номер регистрации кассового документа |
| Дата осуществления операции | Указывается дата осуществления кассовой операции:  число цифрами «ДД», месяц словами, год цифрами «ГГГГ» |
| Плательщик | Указывается краткое наименование плательщика денежных средств – юридического лица, физического лица – предпринимателя, физического лица, осуществляющего независимую профессиональную деятельность, соответствующее данным карточки с образцами подписей и оттиска печати, или фамилия, имя, отчество (при наличии) клиента, если перевод наличных средств осуществляет физическое лицо.  Информация о лице, уполномоченном на осуществление перевода наличных средств от имени клиента – юридического лица, физического лица – предпринимателя, физического лица (фамилия, имя, отчество (при наличии), регистрационный номер учетной карточки плательщика налогов или идентификационный код/номер, дата рождения, место проживания, информация о документе, подтверждающем наличие соответствующих полномочий), указывается в соответствии с требованиями действующего нормативного правового акта, регулирующего порядок идентификации клиентов, представителей клиентов, выгодоприобретателей, бенефициарных владельцев, в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем. Данная информация указывается в специальных полях, предусмотренных формой документа. Реквизиты документа, подтверждающего полномочия лица совершать действия от имени клиента, могут указываться в поле «Дополнительные реквизиты» или в поле «Плательщик».  В приходных и приходно-расходных кассовых ордерах указываются фамилия, имя, отчество (при наличии) работников банковского учреждения.  При оформлении приходно-расходного кассового ордера на общую сумму осуществленных кассовых операций этот реквизит не заполняется |
| Код плательщика | Указывается при идентификации плательщика в соответствии с требованиями действующего законодательства Донецкой Народной Республики:  для юридических лиц – идентификационный код юридического лица;  для физических лиц – предпринимателей – регистрационный номер физического лица – предпринимателя;  для физических лиц, осуществляющих независимую профессиональную деятельность, физических лиц – регистрационный номер учетной карточки плательщика налогов или идентификационный код/номер (для физических лиц, которые в силу своих религиозных убеждений отказались от принятия регистрационного номера учетной карточки налогоплательщика, официально сообщили об этом в органы государственной налоговой службы и имеют соответствующую отметку в паспорте или справку, указывается серия и номер паспорта в поле «назначение платежа») |
| Получатель | В кассовых документах на выдачу наличных средств указывается краткое наименование получателя денежных средств – юридического лица, физического лица – предпринимателя, физического лица, осуществляющего независимую профессиональную деятельность, соответствующее данным карточки с образцами подписей и оттиска печати, или фамилия, имя, отчество (при наличии) клиента, если выдача наличных средств осуществляется физическому лицу.  Информация о лице, уполномоченном на получение наличных средств от имени клиента – юридического лица, физического лица – предпринимателя, физического лица (фамилия, имя, отчество (при наличии), регистрационный номер учетной карточки плательщика налогов или идентификационный код/номер, дата рождения, место проживания, информация о документе, подтверждающем наличие соответствующих полномочий), указывается в соответствии с требованиями действующего нормативного правового акта, регулирующего порядок идентификации клиентов, представителей клиентов, выгодоприобретателей, бенефициарных владельцев, в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем. Данная информация указывается в специальных полях, предусмотренных формой документа. Реквизиты документа, подтверждающего полномочия лица совершать действия от имени клиента, могут указываться в поле «Дополнительные реквизиты» или в поле «Получатель».  В кассовых документах на перевод наличных средств указываются наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица.  В приходно-расходных кассовых ордерах и в расходных кассовых ордерах по внутрибанковским операциям указываются фамилия, имя, отчество (при наличии) работников банковского учреждения.  При оформлении приходно-расходного кассового ордера на общую сумму выполненных кассовых операций этот реквизит не заполняется |
| Код получателя | Для юридических лиц – идентификационный код юридического лица;  для физических лиц – предпринимателей -регистрационный номер физического лица -предпринимателя;  для физических лиц, осуществляющих независимую профессиональную деятельность, физических лиц -регистрационный номер учетной карточки налогоплательщика или идентификационный код/номер (для физических лиц, которые в силу своих религиозных убеждений отказались от принятия регистрационного номера учетной карточки налогоплательщика, официально сообщили об этом в органы государственной налоговой службы и имеют соответствующую отметку в паспорте или справку, указывается серия и номер паспорта в поле «назначение платежа») |
| Банковское учреждение получателя | Указывается наименование банковского учреждения и его обособленного структурного подразделения |
| Банковское учреждение плательщика | Указывается наименование банковского учреждения и его обособленного структурного подразделения |
| Код банковского учреждения получателя | Указывается код банковского учреждения получателя |
| Наименование валюты | Указывается буквенный код валюты в соответствии с Общероссийским Классификатором валют, утвержденным постановлением Госстандарта России от 25.12.2000 № 405-ст |
| Дебет/кредит | Указываются соответствующие счета по кассовым операциям |
| Сумма,  общая сумма цифрами | Сумма указывается цифрами, российские рубли от копеек отделяются запятой, копейки указываются двумя цифрами. Если сумма состоит только из целых российских рублей, то после суммы через запятую указывается «00». Если сумма состоит только из копеек, то перед ее указанием ставится один ноль «0». Аналогично указывается сумма в валюте, отличной от российского рубля |
| Эквивалент в  российских рублях | Указывается при осуществлении операций с валютой, отличной от российского рубля; сумма эквивалента в российских рублях рассчитывается по официальному курсу валют, установленному Центральным Республиканским Банком Донецкой Народной Республики на день проведения операции. Данный реквизит заполняется с соблюдением требований, определенных для реквизитов «Общая сумма цифрами» и «Общая сумма прописью» |
| Общая сумма прописью | Указывается прописью сумма и наименование валюты. Сумма прописью указывается с начала строки с большой буквы; название валюты должно указываться словами вслед за суммой прописью без оставления свободного места («российских рублей», «гривен», «долларов США», «евро»); сумма копеек указывается цифрами, слово «копеек» – прописью. Наименование копеек указывается словами: при проведении операций в российских рублях и в гривнах – «копеек», в долларах США – «центов», в евро – «евроцентов». Если сумма состоит только из целых российских рублей, то после суммы прописью указывается «00 копеек». Если сумма состоит только из копеек, то перед ее указанием пишутся слова «Ноль российских рублей». Аналогично указывается сумма в валюте, отличной от российского рубля |
| Назначение платежа | При выдаче наличных денег указывается, на какие цели они выдаются; при приеме наличных денег указывается вид платежа или источники поступления наличных средств |
| Основание | Указывается номер и дата распорядительного документа или реестра (протокола), в которых зафиксированы выполненные кассовые операции |
| Предъявленный документ | В заявлениях на выдачу наличных средств и в расходных ордерах независимо от суммы операции, указываются наименование предъявленного документа – паспорт или документ, его заменяющий, серия, номер и дата его выдачи, наименование учреждения, выдавшего документ.  В приходных и приходно-расходных кассовых ордерах, а также в расходных кассовых ордерах по внутрибанковским операциям указываются название документа – удостоверение работника банковского учреждения, в случае отсутствия такого документа предъявляется паспорт или документ, его заменяющий; указываются серия, номер и дата его выдачи, наименование учреждения, выдавшего документ (кроме операций по выдаче наличных средств кассовым работникам во время ведения аналитического учета).  Для идентификации клиента в соответствии с требованиями действующего законодательства Донецкой Народной Республики, указываются данные паспорта плательщика или документа, его заменяющего: наименование документа, серия, номер и дата его выдачи, наименование учреждения, выдавшего документ. Дата рождения и место проживания указываются в случаях, предусмотренных требованиями действующего нормативного правового акта, регулирующего порядок идентификации клиентов, представителей клиентов, выгодоприобретателей, бенефициарных владельцев, в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем.  Если наличные средства вносятся уполномоченным лицом клиента, идентификация плательщика осуществляется относительно данного уполномоченного лица |
| Подпись плательщика/  получателя | Плательщик/получатель собственноручно ставит личную подпись. На приходно-расходном кассовом ордере подписи плательщика/получателя не ставятся, если они оформлены на общую сумму выполненных кассовых операций, а также присутствует подпись плательщика/получателя на первичном документе, на основании которого оформлен кассовый документ |
| Подписи банковского учреждения | Должностные лица, определенные банковским учреждением, ставят собственноручно подписи и скрепляют их оттиском печати (штампа) банковского учреждения |
| Дополнительные реквизиты | При приеме платежей без открытия счета, приеме переводов указывается контактная информация о клиенте, а именно: место жительства или пребывания, номер телефона и другое |
| Код бюджетной классификации | Указывается плательщиком в случае осуществления платежей налогов и сборов в бюджет |
| Период платежа | Указывается, за какой период осуществляется платеж |

**Первый заместитель**

**Председателя Ю.А.Дмитренко**