Приложение 11

к Правилам оформления банковских документов (пункт 3)

**Описание реквизитов расходного кассового ордера, порядок их заполнения и оформления**

**1. Реквизиты расходного кассового ордера**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Код формы документа по ОКУД 0402009 |  | (4) Отрывной талон к расходному кассовому ордеру № \_\_\_\_ |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| (1)Расходный кассовый ордер (2) №  |  | (3) |

 (дата) | Место для наклейки отрывного талона |
| (5) Выдать | (8) ДЕБЕТ | (10) Сумма цифрами |
| (фамилия, имя, отчество(при наличии) | счет № |  | (10.1) |
|  | (9) КРЕДИТ |  |  |
|  | счет № |  |  |
| (6) Наименование банка\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | в том числе по символам: |
| \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | (7) БИК \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | (11) символ | (12) сумма |
| (13) Сумма прописью \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |  |  |
| (15) Направление выдачи \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |  |  |
|  | (14) Шифр документа |  |

|  |
| --- |
| (22) |

|  |  |
| --- | --- |
| (16) Предъявлен документ, удостоверяющий личность, \_\_\_\_\_\_\_\_\_(наименование | (17)Подпись |

документа, серия, номер, кем и когда выдан)

 (18) Указанную в расходном кассовом ордере сумму получил \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись получателя)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (19) |  |  |  |  |  | (20) |  |  |  |  |  | (21) |  |  |  |  |
| (наименование должности) |  | (личная подпись) |  | (фамилия, инициалы) |  | (наименование должности) |  | (личная подпись) |  | (фамилия, инициалы) |  | (наименование должности) |  | (личная подпись) |  | (фамилия, инициалы) |

**2. Порядок заполнения и оформления реквизитов расходного кассового ордера**

| **Номер реквизита** | **Наименование реквизита** | **Содержание реквизита** |
| --- | --- | --- |
| **1** | **2** | **3** |
| [1](#Par1778) | Расходный кассовый ордер | Наименование документа |
| [2](#Par1778) | № | Указывается цифрами номер расходного кассового ордера в соответствии со сквозным порядком нумерации документов или другим порядком нумерации, установленным банковским учреждением |
| [3](#Par1779) | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Дата | Указывается дата выдачи банковским учреждением наличных денег |
| [4](#Par1774) | Отрывной талон к расходному кассовому ордеру № \_\_\_\_\_\_\_ | Указывается цифрами номер отрывного талона, соответствующий номеру расходного кассового ордера |
| [5](#Par1782) | Выдать \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(фамилия, имя,\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_отчество (при наличии) | Указываются:фамилия, имя и отчество (при наличии) лица, которому выдаются наличные деньги;регистрационный номер учетной карточки налогоплательщика – лица, которому выдаются наличные деньги, или серия и номер его паспорта, если данное лицо из-за своих религиозных убеждений отказалось от принятия регистрационного номера учетной карточки налогоплательщика, официально уведомило об этом соответствующий территориальный орган доходов и сборов Донецкой Народной Республики и имеет соответствующую отметку в паспорте или справку об отказе принятия регистрационного номера учетной карточки налогоплательщика |
| [6](#Par1792) | Наименование банка | Указывается полное (сокращенное) наименование банковского учреждения или наименование и (или) номер отделения (при наличии) либо иные идентифицирующие признаки отделения (при отсутствии наименования и номера) с указанием на его принадлежность банковскому учреждению, в котором осуществляется выдача наличных денег |
| [7](#Par1794) | БИК | Указывается банковский идентификационный код банковского учреждения, в котором осуществляется выдача наличных денег |
| [8](#Par1782) | ДЕБЕТсчет № | Указывается номер счета, по дебету которого отражается операция.В случаях дебетования нескольких счетов их номера проставляются в отдельных строках |
| [9](#Par1788) | КРЕДИТсчет № | Указывается номер счета, по кредиту которого отражается операция |
| [10](#Par1782) | Сумма цифрами | Указывается цифрами сумма наличных денег.При наличии нескольких счетов по дебету соответствующие суммы цифрами указываются отдельными строками по каждому счету по дебету и общая сумма цифрами – по кредиту |
| 10.1 | Свободное поле |  |
| [11](#Par1794) | символ | Указываются цифрами символы, предусмотренные Правилами формирования отчетности о наличном денежном обороте (далее – символы наличного денежного оборота) |
| [12](#Par1794) | сумма | Указываются цифрами суммы наличных денег в разбивке по соответствующим символам наличного денежного оборота |
| [13](#Par1796) | Сумма прописью | Указывается прописью сумма наличных денег и наименование валюты, в которой она выражена |
| [14](#Par1800) | Шифр документа | Указывается шифр 03 – согласно приложению 29 к настоящим Правилам |
| [15](#Par1798) | Направление выдачи | Указываются направления выдачи в соответствии с содержанием символов наличного денежного оборота и содержанием операции.При выдаче иностранной валюты, а также при осуществлении операций с наличными деньгами, не включаемых в отчетность о наличном денежном обороте, направления выдачи указываются в соответствии с содержанием операции.При выдаче наличных денег физическому лицу с банковского счета другого физического лица дополнительно указываются фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица, с банковского счета которого осуществляется выдача наличных денег |
| [16](#Par1806) | Предъявлен документ, удостоверяющий личность, \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(наименование\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_документа, серия, номер,\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_кем и когда выдан) | Указываются наименование, серия и номер документа, удостоверяющего личность лица, которому выдаются наличные деньги, наименование органа, выдавшего документ, и дата выдачи документа |
| [17](#Par1808) | Подпись | Проставляется подпись физического лица, имеющего право распоряжаться счетом, при оформлении расходного кассового ордера на выдачу наличных денег с банковского счета |
| [18](#Par1812) | Указанную в расходном кассовом ордере суммуполучил \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(подпись получателя) | Проставляется подпись лица, которому выдаются наличные деньги |
| [19](#Par1816) | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(наименование должности)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(личная подпись)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(фамилия, инициалы) | Проставляются наименование должности, подпись, фамилия, инициалы бухгалтерского работника банковского учреждения, проверившего и оформившего расходный кассовый ордер |
| [20](#Par1816) | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(наименование должности)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(личная подпись)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(фамилия, инициалы) | Проставляются наименование должности, подпись, фамилия, инициалы контролирующего работника бухгалтерского подразделения банковского учреждения, на которого возложены обязанности осуществления контроля ведения бухгалтерского учета |
| [21](#Par1816) | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(наименование должности)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(личная подпись)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(фамилия, инициалы) | Проставляются наименование должности, подпись, фамилия, инициалы кассового работника банковского учреждения, осуществлявшего выдачу наличных денег |
| [22](#Par1803) | Свободное поле | Заполняется в случае необходимости проставления банковским учреждением дополнительных реквизитов, например, определенных учетной политикой банковского учреждения |

1. В расходном кассовом ордере, оформляемом на сумму недостачи, денежного знака, имеющего признаки подделки, неплатежеспособного не имеющего признаков подделки денежного знака, на основании акта о выявлении излишка, недостачи, на основании акта пересчета, акта ревизии наличных денег:

в реквизите «Выдать» (5) указывается полное (сокращенное) наименование банковского учреждения или наименование и (или) номер отделения (при наличии) либо иные идентифицирующие признаки отделения (при отсутствии наименования и номера) с указанием на его принадлежность банковскому учреждению;

в реквизите «Направление выдачи» (15) дополнительно указываются реквизиты соответствующего акта;

в реквизите «(наименование должности) (личная подпись) (фамилия, инициалы)» (21) проставляются данные заведующего кассой (контролирующего работника) банковского учреждения, кассового работника отделения.

1. В расходных кассовых ордерах, оформляемых на итоговые суммы выданных наличных денег по реестрам (спискам); на итоговые суммы выданных клиентам наличных денег на основании документов по операциям, совершенным с использованием платежных карт:

в реквизите «Выдать» (5) проставляются данные кассового работника, осуществлявшего операции, или указывается полное (сокращенное) наименование банковского учреждения или наименование и (или) номер отделения (при наличии) либо иные идентифицирующие признаки отделения (при отсутствии наименования и номера) с указанием на его принадлежность банковскому учреждению;

в реквизите «(наименование должности) (личная подпись) (фамилия, инициалы)» (21) проставляются данные указанного работника.

1. В расходных кассовых ордерах в случаях, предусмотренных в пунктах 1, 2 главы 2 настоящего приложения, реквизиты «Подпись» (17), «Предъявлен документ, удостоверяющий личность» (16), «Указанную в расходном кассовом ордере сумму получил (подпись получателя)» (18) не заполняются.
2. В расходном кассовом ордере, оформляемом для передачи наличных денег между заведующим кассой и кассовым работником при осуществлении кассовых операций в послеоперационное время, выходные дни и нерабочие праздничные дни реквизиты «Подпись» (17), «Предъявлен документ, удостоверяющий личность» (16) не являются обязательными к заполнению.
3. В расходном кассовом ордере, оформляемом при выдаче наличных денег со счетов банковского учреждения, реквизит «Подпись» (17) не является обязательным к заполнению.
4. В расходном кассовом ордере, оформляемом для выдачи наличных денег для подкрепления, инкассации своих структурных подразделений, отделений, загрузки банкомата:

в реквизите «Выдать» (5) указываются фамилия, имя, отчество инкассаторского (кассового) работника, получившего денежные средства;

в реквизите «Предъявлен документ, удостоверяющий личность» (16) указываются данные его служебного удостоверения.

1. Информация, указание которой необходимо в соответствии с требованиями Порядка идентификации клиентов № 256 (пункт 22 настоящих Правил), размещается в реквизитах «Выдать» (5), «Направление выдачи» (15), «Свободное поле» (22) или «Предъявлен документ, удостоверяющий личность» (16).

**Председатель А.В. Петренко**