Приложение 2

к Положению об учетной политике для целей бухгалтерского (бюджетного) учета администрации Ленинского района города Барнаула

ЖУРНАЛЫ ОПЕРАЦИЙ

в администрации Ленинского района города Барнаула

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование журнала операций | Документы |
| Журнал операций № 1 по счету «Касса» | Вторые листы кассовой книги (форма 0504514) – отчет кассира |
| Журнал операций № 2 с безналичными денежными средствами  | выписки из лицевого счета в органе Федерального казначейства, расчетного счета в банке, с приложением:- платежных документов;- мемориальных ордеров банка;- других казначейских и банковских документов;бухгалтерские справки (форма 0504833);извещения (форма 0504805) |
| Журнал операций № 3 расчетов с подотчетными лицами | авансовые отчеты (форма 0504505) с подтверждающими документами:- кассовые и товарные чеки;- квитанции электронных банкоматов и терминалов (слипы);- проездные билеты;- счета и квитанции за проживание;приходный ордер на приемку нефинансовых активов (форма 0504207);извещения (форма 0504805) |
| Журнал операций № 4 расчетов с поставщиками и подрядчиками | договоры, контракты и сопроводительные документы поставщиков:- счета-фактуры;- акты выполненных работ (оказанных услуг);- акты приема-передачи имущества;- товарные и товарно-транспортные накладные;приходный ордер на приемку нефинансовых активов (форма 0504207);извещение (форма 0504805) |
| Журнал операций № 5 расчетов с дебиторами по доходам  | акт оказанных услуг,договоры, соглашения,бухгалтерские справки (форма 0504833);извещение (форма 0504805) |
| Журнал операций № 6 расчетов по оплате труда, денежному довольствию и стипендиям  | свод расчетно-платежных ведомостей или расчетных ведомостей вместе с:– табелями учета использования рабочего времени (форма 0504421);– копиями приказов, выписками из приказов о зачислении, увольнении, перемещении, отпусках сотрудников;записка-расчет об исчислении среднего заработка при предоставлении отпуска, увольнении и других случаях (форма 0504425);бухгалтерские справки (форма 0504833) |
| Журнал операций № 7 по выбытию и перемещению нефинансовых активов  | акты о приеме-передаче нефинансовых активов (форма 0504101);накладные на внутреннее перемещение объектов нефинансовых активов (форма 0504102);акты о приеме-сдаче отремонтированных, реконструированных и модернизированных объектов основных средств (форма 0504103);акты о списании объектов нефинансовых активов (кроме транспортных средств) (форма 0504104);извещения (форма 0504805);требования-накладные (форма 0504204);бухгалтерские справки (форма 0504833) |
| Журнал по прочим операциям № 8  | отчет кассира по фондовой кассе, с приложенными к нему приходными (кассовый ордер-1) и расходными (кассовый ордер-2) ордерами;извещение (форма 0504805);бухгалтерская справка (форма 0504833);приходный ордер на приемку нефинансовых активов (форма 0504207) |
| Журнал операций № 9 по исправлению ошибок прошлых лет | бухгалтерская справка (форма 0504833) |
| Журнал операций № 10 межотчетного периода | бухгалтерская справка (форма 0504833) |