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) |