Опубликован на (https://www.bnm.md)

09.01.2018

Инструкция о порядке составления банками Отчета о кассовых оборотах, утвержденная ПАС НБМ № 256 от 17.11.2011 г.

Опубликована в Monitorul Oficial al Republicii Moldova № 203-205 от 25.11.2011

Утверждена Решением
Административного Совета
Национального Банка Молдовы
№ 256 от 17 ноября 2011

ИНСТРУКЦИЯ
о порядке составления банками Отчета о кассовых оборотах

Изменена и дополнена:

ПАС НБМ № 198 от 02.10.2014, Monitorul oficial al R.Moldova № 297-309 от 10.10.2014

ПИК НБМ № 333 от 01.12.2016, Monitorul oficial al R.Moldova № 441-451 от 16.12.2016

ПИК НБМ № 342 от 21.12.2017, Monitorul oficial al R.Moldova № 1-6 от 05.01.2018

ГЛАВА I
Общие положения

1. Объектом данной инструкции является порядок составления банками Республики Молдова Отчета о кассовых оборотах (далее – Отчет) с учетом осуществления полного анализа кассовых оборотов в банковской системе Республики Молдова.

2. Отчет составляется в соответствии с макетами, представленными в данной инструкции.

[Пкт.2 изменен Пост. НБМ № 198 от 02.10.2014 г.]

3. Банки составляют Отчет и представляют его в Национальный Банк Молдовы.

4. Банки представляют Отчет, включающий данные о кассовых оборотах операционных касс, обменных валютных бюро / аппаратов и банкоматов.

[Пкт.4 изменен Пост. НБМ № 198 от 02.10.2014 г.]

[Пкт.4 изменен Пост. НБМ № 342 от 21.12.2017 г.]

ГЛАВА II
Структура отчета

5. Отчет содержит символы (01-44), которые отражают весь оборот наличных денег, проходящих через кассы банков.

[Пкт.5 изменен Пост. НБМ № 198 от 02.10.2014 г.]

6. При распределении кассовых операций в соответствии с символами Отчета следует руководствоваться следующими указаниями:

Символ 01. Поступления от реализации потребительских товаров независимо от каналов их реализации

Поступления торговой выручки от реализации потребительских товаров независимо от каналов их реализации и поступления выручки от оказания услуг по ремонту бытовых товаров и товаров личного пользования в соответствии с Методическими указаниями «По статистике розничной торговли, продаже и ремонту автомобилей, ремонту бытовых товаров и предметов личного пользования, товарных запасов» утвержденными Приказом Национального Бюро Статистики Республики Молдовы, в силе на отчетный период.
Поступления торговой выручки от продажи товаров юридическими лицами и их обособленными подразделениями за наличный расчет, для которых розничная торговля не является основным видом деятельности, с оплатой через свою кассу.

[Пкт.6, симв.01 изменен Пост. НБМ № 198 от 02.10.2014 г.]

Символ 02. Поступления от предприятий, оказывающих транспортные услуги

Поступления наличных денег от железнодорожного, воздушного и водного транспорта, пассажирских и грузовых перевозок. Поступления от обслуживания пассажиров в пути, плата за пользование постельными принадлежностями, услуги носильщиков, хранение багажа, грузов и другие услуги, связанные с пассажирскими и грузовыми перевозками, а также поступления от страхования пассажиров.
Поступления наличных денег от всех видов местного транспорта (включая международные линии) независимо от подчиненности предприятий (в т.ч. предприятий, для которых оказание данного вида услуг не является основной деятельностью): выручка троллейбусов, автобусов, легковых маршрутных и грузовых такси, речных катеров и переправ, паромов и прочих видов местного транспорта. Выручка от продажи талонов и проездных билетов на проезд местным транспортом.

Символ 03. Поступления квартирной платы и коммунальных платежей

Поступления наличных денег в качестве квартирной платы, включая плату за пользование общежитием и за коммунальные услуги (освещение, отопление, газ, водоснабжение, плата за канализацию, вывоз мусора и т.п.); платежи за установку и использование телефонов, за использование услуг мобильной связи и интернета, радио, кабельного телевидения, а также за использование коллективных телевизионных антенн (включая поступления наличных денег посредством электронных платежных терминалов); поступления наличных денег за проживание в гостиницах.

Символ 04. Поступления выручки зрелищных предприятий

Поступления наличных денег от театров, кинотеатров, фото и видеосалонов, клубов, концертных залов и конференц-залов, дискотек, цирков, музеев, выставок, парков культуры и отдыха, ипподромов, стадионов, различных аттракционов (включая игровые автоматы), казино, лодочных и велосипедных прокатных станций, пунктов проката музыкальных инструментов, аудио и видеоаппаратуры, дисков, а также от спортивных и других зрелищных организаций, включая поступления профсоюзных организаций за проводимые ими зрелищные мероприятия, киностудий и кооперативных видео салонов.

Символ 05. Поступления от предприятий, оказывающих прочие услуги

Поступления наличных денег за строительство и ремонт жилищ (квартир) и прочих услуг производственного характера.
Поступления наличных денег от бань, душевых, прачечных, химчисток, парикмахерских, пунктов проката предметов культурно-бытового назначения, хозяйственного обихода, автомобилей; поступление наличных денег от платных автостоянок и гаражей, туристических и экскурсионных баз, справочных бюро, платных поликлиник; поступления от реализации

платных и льготных путевок в санатории и дома отдыха, взносов на содержание детей в детских садах, яслях, лагерях и других детских учреждениях; поступления от лечебных, курортных и других организаций за предоставление отдыхающим дополнительных услуг, не включенных в стоимость путевок, от молочно-раздаточных пунктов детского питания, платы за обучение на платных курсах, в музыкальных школах и прочих учебных заведениях (высших учебных заведениях, колледжах, лицеях, школах, гимназиях и т.п.), оплата услуг на рынках, услуг правового характера; поступления от оказания услуг по проверке и установке газового отопления, ритуальных услуг, поступления от оказания услуг охраны и т. п. за исключением услуг по ремонту бытовых товаров и предметов личного пользования. В то же время здесь отражаются данные о поступлении наличных денег от сдачи в аренду металлических ячеек, от инкассации и транспортировки наличных денег и прочих ценностей, а также от оказания прочих финансовых услуг.
Поступления наличных денег от оказания аналогичных видов услуг предприятиями, для которых оказание услуг не является основным видом деятельности.

[Пкт.6, симв.05 изменен Пост. НБМ № 198 от 02.10.2014 г.]

Символ 06. Поступления налогов и сборов

Поступления наличных денег от оплаты всех видов налогов, зачисляемых на счета государственного и местных бюджетов, всех видов страховых платежей, поступающих на счета организаций, имеющих лицензию на осуществление деятельности по страхованию на территории Республики Молдова (за исключением поступлений по страхованию пассажиров и багажа); средств самообложения, разового сбора за торговлю на рынках, таможенных доходов и государственной пошлины, штрафов (включая поступления наличных денег посредством терминалов электронных платежей); поступления сборов за выдачу паспортов, удостоверений личности, за прописку, курортных сборов, налогов с владельцев транспортных средств, других налогов и сборов, зачисляемых в бюджет, а также поступления сборов автоинспекции за технический осмотр и регистрацию автомобилей и других транспортных средств.

Символ 07. Поступления на текущие и депозитные счета физических лиц

Поступления наличных денег в кассы банков и посредством банкоматов (cash-in) на текущие и депозитные счета физических лиц.

[Пкт.6, симв.07 изменен Пост. НБМ № 198 от 02.10.2014 г.]

Символ 08. Поступления от предприятий Министерства Информационных Технологий и Связи

Поступления от почтовых и телеграфных предприятий Министерства Информационных Технологий и Связи, вне зависимости от источника формирования наличности в кассах предприятий.

Символ 09. Поступления от осуществления валютных операций с расчетными документами

В данном символе отражаются:
a) поступления наличных денег в национальной валюте в результате конвертации (в случае переводов, осуществленных с депозитного и текущего счетов физических лиц в иностранной валюте);
b) поступления наличных денег в национальной валюте в результате конвертации, осуществленной физическими лицами (в случае денежных переводов в иностранной валюте без открытия банковского счета)

Символ 10. Поступления от продажи иностранной валюты физическим лицам

Поступления наличных денег (эквивалент в национальной валюте) от продажи иностранной валюты физическим лицам, а также от продажи дорожных чеков в иностранной валюте обменными валютными бюро / аппаратами банка и клиентов банка (Регламентом о

деятельности учреждений по валютному обмену, утвержденную Постановлением Исполнительного комитета Национального банка Молдовы №335 от 01.12.2016).

[Пкт.6, симв.10 изменен Пост. НБМ № 198 от 02.10.2014 г.]

[Пкт.6, симв.10 изменен Пост. НБМ № 342 от 21.12.2017 г.]

Символ 11. Поступления от продажи всех видов ценны бумаг

Поступления наличных денег от продажи государственных ценных бумаг и других видов ценных бумаг, предусмотренных действующим законодательством.

Символ 12. Поступления от платежей по кредитам

Поступления наличных денег в погашение кредитов, предоставленных физическим и юридическим (в исключительных случаях) лицам, а также процентов по ним.

Символ 13. Поступления от реализации недвижимого имущества

В данном символе отражается сумма поступлений наличных денег, полученных от реализации недвижимого имущества населением, платы взносов на долевое участие в строительстве (без образования кооператива).
Поступления на счета жилищных, жилищно-строительных гаражных и других строительных кооперативов, поступления взносов населения: паевых, вступительных и целевых, за исключением поступлений квартирной платы и коммунальных платежей, предусмотренных в символе 03.

Символ 14. Поступления в форме временной финансовой помощи, а также в уставный фонд

Поступления наличных денег от физических лиц на счета юридических лиц в форме временной финансовой помощи или в форме займа от партнеров, третьих лиц и т.д., а также взносов в уставный фонд.

[Пкт.6, симв.14 дополнен Пост. НБМ № 198 от 02.10.2014 г.]

Символ 15. Прочие поступления

Все поступления наличных денег, которые не были учтены по другим символам прихода. В частности, по этому символу отражаются, но не ограничиваются ниже перечисленным:
a) членские взносы в различные общественные и добровольные фонды, организации, общества, взносы в кооперативы, взносы граждан в различные фонды, поступления от касс взаимопомощи и ломбардов, возврат подотчетных и других неизрасходованных сумм, полученных предприятиями, организациями, учреждениями в форме чеков банков, включая возврат неиспользованных бюджетных кредитов, поступления от реализации бесхозного имущества, поступления во внебюджетные фонды;
b) поступления наличных денег в форме комиссионных, взимаемых банками за выпуск/обслуживание банковских карточек физическим лицам;
c) поступления от аренды сельскохозяйственных земель и от аренды земель прочего назначения;
d) поступления в форме благотворительности;
e) поступления сборов за выдачу лицензий;
f) поступления в форме долевого участия на аукционах;
g) поступления от реализации накладных;
h) поступления в форме комиссионных от реализации памятных и юбилейных монет;
i) возврат заработной платы и других похожих платежей;
j) дополнительные поступления от юридических лиц посредством бизнес-карточек;
k) прочие поступления.

[Пкт.6, симв.15 изменен Пост. НБМ № 198 от 02.10.2014 г.]

[Пкт.6, симв.16 исключен Пост. НБМ № 198 от 02.10.2014 г.]

Символ17. Остаток оборотных касс банков на начало отчетного периода

Остаток наличных денег в национальной валюте в оборотных кассах банков, числящихся на балансовых счетах группы 1000 «Наличность в кассе и прочие монетарные ценности» на начало отчетного периода.

Символ 18. Поступления наличных денег от прочих банков

Поступления наличных денег в национальной валюте в оборотные кассы банков из касс других банков.

[Пкт.6, симв.18 изменен Пост. НБМ № 198 от 02.10.2014 г.]

Символ 19. Поступления наличных денег от Национального Банка Молдовы

Поступления наличных денег в национальной валюте в оборотные кассы банков из центральной кассы Национального Банка Молдовы.

[Пкт.6, симв.19 изменен Пост. НБМ № 198 от 02.10.2014 г.]

Символ 20. Поступления в оборотную кассу из касс подведомственных филиалов

Поступления наличных денег в национальной валюте в оборотные кассы банков из подведомственных филиалов (включая возврат денежных средств обменными валютными бюро / аппаратами), а также изъятие денег из банкоматов.

[Пкт.6, симв.20 изменен Пост. НБМ № 198 от 02.10.2014 г.]

[Пкт.6, симв.20 изменен Пост. НБМ № 342 от 21.12.2017 г.]

Символ 25. Выдачи на заработную плату

Выдачи наличных денег на выплату заработных плат в соответствии с разделом II «Заработная плата» из Методических указаний по статистике «Численности и заработной плате наемных работников» утвержденных приказом Национального Бюро Статистики № 87 от 29 июля 2004. Выдачи наличных денег войсковым частям и учреждениям Министерства Обороны, Министерства Внутренних Дел, Службы Информации и Безопасности и других ведомств которые, согласно своей деятельности не отражают целевое назначение получаемых сумм.

Символ 26. Выдачи на стипендии

Выдачи наличных денег на выплату стипендий студентам высших учебных заведений, учащимся колледжей и других учебных заведений, независимо от их подчиненности.

Символ 27. Выдачи на прочие расходы, не входящие в состав заработной платы и на выплаты социального характера

Выдачи наличных денег на прочие расходы в соответствии с пунктами 14-20 части II «Заработная плата» из Методических указаний по статистике «Численности и заработной плате наемных работников» утвержденных приказом Национального Бюро Статистики № 87 от 29 июля 2004 за исключением пособий по социальному страхованию и других выплат из фонда социального страхования, пенсионного фонда и других внебюджетных фондов, которые учитываются по символу 29 «Выдачи на выплату пенсий, пособий и страховых возмещений».
В данном символе включены командировочные расходы, а также материальная помощь, полученная от профсоюзов и фондов солидарности.

Символ 28. Выдачи на закупку сельскохозяйственных продуктов

Выдачи наличных денег на закупку сельскохозяйственных продуктов и сырья у населения торговыми, заготовительными и другими предприятиями и организациями, устав (сертификат) которых предусматривает осуществление подобных закупок; выдачи на закупку на рынках (у

частных лиц) сельскохозяйственных продуктов предприятиями общественного питания, санаториями, домами отдыха, больницами, дошкольными учреждениями и т.п. для собственных нужд.

Символ 29. Выдачи на выплату пенсий, пособий и страховых возмещений

Выдачи наличных денег на выплату всех видов пенсий, пособий, страховых возмещений и других видов выплат, осуществленных из фонда социального страхования, пенсионного фонда и других внебюджетных фондов.

Символ 30. Выдачи с текущих и депозитных счетов физических лиц

Выдачи наличных денег с текущих и депозитных счетов физических лиц (за исключением выдач с карточных счетов), а также выплаты процентов по ним.

[Пкт.6, симв.30 изменен Пост. НБМ № 198 от 02.10.2014 г.]

Символ 31. Выдачи на покупку иностранной валюты у физических лиц

Выдачи наличных денег на покупку иностранной валюты у физических лиц как результат валютных операций, осуществляемых банками, обменными валютными бюро / аппаратами банка и клиентов банка, а также на покупку дорожных чеков в иностранной валюте (в соответствии с Регламентом о деятельности учреждений по валютному обмену, утвержденную Постановлением Исполнительного комитета Национального банка Молдовы №335 от 01.12.2016).

[Пкт.6, симв.31 изменен Пост. НБМ № 198 от 02.10.2014 г.]

[Пкт.6, симв.31 изменен Пост. НБМ № 342 от 21.12.2017 г.]

Символ 32. Выдачи на осуществление валютных операций с расчетными документами

В этом символе отражаются:
a) Выдачи наличных денег в национальной валюте в результате конвертации (в случае переводов, осуществленных с депозитных и текущих счетов физических лиц в иностранной валюте);
b) Выдачи наличных денег в национальной валюте в результате конвертации, осуществленной с физическими лицами (в случае переводов денежных средств иностранной валюте без открытия банковского счета).

Символ 33. Выдачи подкреплений предприятий Министерства Информационных Технологий и Связи

Выдачи наличных денег предприятиям Министерства Информационных Технологий и Связи.

Символ 34. Выдачи на выплату дивидендов, доходов, погашение и покупку всех видов ценных бумаг

Выдачи наличных денег на выплату дивидендов, доходов, погашение и покупку банками всех видов ценных бумаг.

Символ 35. Выдачи кредитов, предоставленных физическим лицам

Выдачи наличными деньгами кредитов, предоставленных физическим лицам на строительство и покупку жилья, покупку домашних животных, благоустройство домохозяйств и на другие цели, включая выдачи из оборотных касс банков посредством кредитных карточек.

[Пкт.6, симв.35 изменен Пост. НБМ № 198 от 02.10.2014 г.]

Символ 36. Выдачи наличными деньгами на аренду помещений, а также на аренду земель и других объектов сельскохозяйственного назначения

Выдачи наличными деньгами на аренду помещений, а также на аренду земель и других объектов

сельскохозяйственного назначения.

Символ 37. Возврат взносов в уставный фонд и временной финансовой помощи

Выдачи наличных денег на возврат юридическими лицами физическим лицам взносов в уставный фонд, временной финансовой помощи и займов от партнеров, третьих лиц и т.д.

[Пкт.6, симв.37 изменен Пост. НБМ № 198 от 02.10.2014 г.]

Символ 38. Выдачи денежных средств из банкоматов

Выдачи наличных денег из банкоматов посредством банковских карточек (кредитных и дебетовых).

[Пкт.6, симв.38 изменен Пост. НБМ № 198 от 02.10.2014 г.]

Символ 39. Выдачи с карточных счетов

Выдачи наличных денег с карточных счетов физических лиц из касс банков.

[Пкт.6, симв.39 изменен Пост. НБМ № 198 от 02.10.2014 г.]

Символ 40. Выдачи на другие цели

Все выдачи, неучтенные по другим символам расхода. В частности, по этому символу отражаются:
a) выдачи скупочным пунктам и магазинам на покупку вещей, драгоценных металлов и камней, комиссионным и коммерческим магазинам на выплату комитентам; выдачи организациям культуры на приобретение произведений и предметов искусства и антиквариата; на закупку утильсырья, металлолома и ремесленно-кустарных изделий, на скупку стеклянной тары у населения; на выплату донорам, для возврата налогов, паевых взносов, долевого участия в строительстве жилья (без образования кооператива) и других платежей;
b) выдачи на выплату надбавок и суточных иностранным специалистам, выдачи на оплату тарифа по железнодорожным, авто и другим перевозкам у отдельных граждан, а также выдачи на оплату почтово-телеграфных расходов;
c) выдачи на оплату канцелярских и других хозяйственных расходов;
d) выдачи средств на операции ломбардов;
e) прочие выдачи.

[Пкт.6, симв.40 изменен Пост. НБМ № 198 от 02.10.2014 г.]

Символ 41. Остаток оборотных касс банков на конец отчетного периода

Остаток наличных денег в национальной валюте в кассах банков, числящийся на балансовых счетах группы 1000 «Наличность в кассе и прочие монетарные ценности» на конец отчетного периода.

Символ 42. Выдачи наличных денег из оборотной кассы банка в кассы прочих банков

Сумма наличных денег в национальной валюте, поступившая из оборотных касс банков в кассы других банков.

[Пкт.6, симв.42 изменен Пост. НБМ № 198 от 02.10.2014 г.]

Символ 43. Выдачи наличных денег из оборотной кассы банка в центральную кассу Национального Банка Молдовы

Сумма наличных денег в национальной валюте, поступившая из оборотных касс банков в центральную кассу Национального банка Молдовы.

[Пкт.6, симв.43 изменен Пост. НБМ № 198 от 02.10.2014 г.]

Символ 44. Выдачи наличных денег из оборотной кассы банка в кассы филиалов

Сумма наличных денег в национальной валюте, поступившая из оборотных касс банков в кассы филиалов (включая, подкрепление обменных валютных бюро / аппаратов и банкоматов собственной сети банка).

[Пкт.6, симв.44 изменен Пост. НБМ № 198 от 02.10.2014 г.]

[Пкт.6, симв.44 изменен Пост. НБМ № 342 от 21.12.2017 г.]

[Пкт.6, симв. 45 исключен Пост. НБМ № 198 от 02.10.2014 г.]

[Пкт.6, симв. 46 исключен Пост. НБМ № 198 от 02.10.2014 г.]

ГЛАВА III
Порядок составления и предоставления Отчета

7. В Отчет включаются поступившие/выданные суммы, проходящие через оборотные кассы банков (символы 01-15 и 25-40) и общее количество операций в соответствии с данными бухгалтерского учета, отражаемыми в кассовых журналах, с указанием символа отчета на базе ордеров на оприходование и на выдачу наличности, а так же дорожных чеков. Все символы Отчета ORD01.09A, касающиеся объема кассовых операций, отражают операции, осуществленные в национальной валюте.

[Пкт.7 изменен Пост. НБМ № 198 от 02.10.2014 г.]

8. Символы Отчета по приходу определяются по указанному в каждом ордере на оприходование наличности источнику образования денежных средств, например, торговая выручка, квартирная плата, неизрасходованные денежные средства, полученные в банках на выплату заработных плат и т.д. Экономические агенты, имеющие поступления из разных источников отражают сумму поступлений по каждому источнику.

9. Общие итоги прихода (символы 01 - 15) и расхода (символы 25 - 40), за исключением остатков кассы, отраженных по символам 17 и 41 должны совпадать с итогами оборотов по дебету и кредиту балансовых счетов группы 1000 «Наличность в кассе и прочие монетарные ценности.

[Пкт.9 изменен Пост. НБМ № 198 от 02.10.2014 г.]

10. При подкреплении и изъятии денежных средств в(из) банкоматы и обменные валютные бюро / аппараты банки используют 2 кассовых символа – 44 «Поступления наличных денег из оборотной кассы банка в кассы филиалов» и 20 «Поступления в оборотную кассу из касс подведомственных филиалов» (20 и 44).

[Пкт.10 изменен Пост. НБМ № 198 от 02.10.2014 г.]

[Пкт.10 изменен Пост. НБМ № 342 от 21.12.2017 г.]

11. При выдаче денег из банкоматов (с использованием банковских карточек) уменьшается остаток кассы банкомата и увеличивается сумма символа 38 «Выдачи денежных средств из банкоматов». При выдаче наличных денег из обменных валютных бюро / аппаратов банков, уменьшается остаток кассы обменного валютного бюро / аппарата и увеличивается сумма символа 31 «Выдачи на покупку иностранной валюты у физических лиц».

[Пкт.11 изменен Пост. НБМ № 198 от 02.10.2014 г.]

[Пкт.11 изменен Пост. НБМ № 342 от 21.12.2017 г.]

11^1. Операции по обмену иностранной валюты с физическими лицами, которые впоследствии были отозваны, а также комиссионные по ним не отражаются в Отчете ORD01.09A. В соответствии с этим, в отчете не отражаются и сами транзакции отзыва вышеуказанных операций.

[Пкт.11^1 введен Пост. НБМ № 342 от 21.12.2017 г.]

12. На конец отчетного периода по оборотам, проходящим через кассы банков для составления

Отчета ORD01.09A, отражаются итоговые суммы кассового оборота за соответствующий месяц по каждому символу поступлений и выдач. Ежедневные остатки кассы по символам 17 и 41 не суммируются. По символу 17 отражается остаток кассы на 1 число отчетного месяца, а по символу 41 – остаток кассы на последний рабочий день отчетного месяца.

[Пкт.12 изменен Пост. НБМ № 198 от 02.10.2014 г.]

13. Разбивка сумм поступлений, отраженных в символе 18, и выдач, отраженных в символе 42, предоставляется Национальному банку Молдовы в соответствии с Отчетом ORD01.09B с отражением организации, из кассы которой были получены (в кассу которой были выданы) денежные средства, сумма поступлений/выдач и сумма комиссионных, полученных за предоставленные услуги по выдаче/получению денежных средств.

[Пкт.13 изменен Пост. НБМ № 198 от 02.10.2014 г.]

[Пкт.14 исключен Пост. НБМ № 198 от 02.10.2014 г.]

15. Итоговые суммы отражаются в Отчете согласно приложению в леях с округлением до сотых.

[Пкт.15 изменен Пост. НБМ № 333 от 01.12.2016 г.]

16. В Отчете ORD01.09A выводятся итоговые суммы по поступлениям и выдачам, а также количество операций, предусмотренных в отчете, частные итоги по отдельным символам. Данные по символам 17-20 и 41-44 в итоги по поступлениям и выдачам не включаются.

[Пкт.16 изменен Пост. НБМ № 198 от 02.10.2014 г.]

16^1. В отчете ORD0109B отражаются все межбанковские операции с наличностью, включая операции обмена номинала между банками. В данном случае отразятся обе операции – поступления и выдачи наличности каждым банком.

[Пкт.16^1 введен Пост. НБМ № 333 от 01.12.2016 г.]

16^2. В отчете ORD0109B отражаются реально полученные/выданные суммы банком, представляющим отчет.

[Пкт.16^2 введен Пост. НБМ № 333 от 01.12.2016 г.]

17. Банки Республики Молдова предоставляют Национальному Банку Молдовы Отчет ORD01.09A ежемесячно, до 5 числа следующего за отчетным месяца. Отчет ORD01.09B представляется на ежедневной основе на следующий после отчетного периода день. В случае если указанная дата, является нерабочим днем, данные передаются не позднее следующего за ним рабочего дня.

[Пкт.17 изменен Пост. НБМ № 198 от 02.10.2014 г.]

Приложение
к Инструкции о порядке составления банками Отчета
о кассовых оборотах

				ORD0109
Код банка	**Код формуляра**			
ORD 01.09A	**Отчет о кассовых оборотах**			
за _____20___				
				(лей)
		№		**количество**

№	Название показателя (поступления и выдачи)	символа	сумма	операций
A	B	C	1	2
1	Поступления (01-15)			
	Поступления от реализации потребительских товаров независимо от каналов их реализации	01		
	Поступления от предприятий, оказывающих транспортные услуги	02		
	Поступления квартирной платы и коммунальных платежей	03		
	Поступления выручки зрелищных предприятий	04		
	Поступления от предприятий, оказывающих прочие услуги	05		
	Поступления налогов и сборов	06		
	Поступления на текущие и депозитные счета физических лиц	07		
	Поступления от предприятий Министерства Информационных Технологий и Связи	08		
	Поступления от осуществления валютных операций с расчетными документами	09		
	Поступления от продажи иностранной валюты физическим лицам	10		
	Поступления от продажи всех видов ценных бумаг	11		
	Поступления от платежей по кредитам	12		
	Поступления от реализации недвижимого имущества	13		
	Поступления в форме временной финансовой помощи, а также в уставный фонд	14		
	Прочие поступления	15		
	Остаток на начало периода и подкрепления оборотной кассы			
	Остаток оборотных касс банков на начало отчетного периода	17		
	Поступления наличных денег от других банков	18		
	Поступления наличных денег от Национального банка Молдовы	19		
	Поступления в оборотную кассу из касс подведомственных филиалов	20		
	Выдачи (25-40)			

	Выдачи (25-40)			
	Выдачи на заработную плату	25		
	Выдачи на стипендии	26		
	Выдачи на прочие расходы, не входящие в состав заработной платы и на выплаты социального характера	27		
	Выдачи на закупку сельскохозяйственных продуктов	28		
	Выдачи на выплату пенсий, пособий и страховых возмещений	29		
	Выдачи с текущих и депозитных счетов физических лиц	30		
	Выдачи на покупку иностранной валюты у физических лиц	31		
	Выдачи на осуществление валютных операций с расчетными документами	32		
	Выдачи подкреплений предприятий Министерства Информационных Технологий и Связи	33		
	Выдачи на выплату дивидентов, доходов, погашение и покупку всех видов ценных бумаг	34		
	Выдачи кредитов, предоставленных физическим лицам	35		
	Выдачи наличных денег на аренду помещений, а также на аренду земель и других объектов сельскохозяйственного назначения	36		
	Возврат взносов в уставный фонд и временной финансовой помощи	37		
	Выдачи денежных средств из банкоматов	38		
	Выдачи наличных денег с карточных счетов	39		
	Выдачи на другие цели	40		
	Остаток на конец периода и прочие выдачи из оборотной кассы			
	Остаток оборотных касс банков на конец отчетного периода	41		
	Выдачи наличных денег из оборотной кассы в кассы других банков	42		
	Выдачи наличных денег из оборотной кассы в кассы других банков в центральную кассу Национального банка Молдовы	43		
	Выдачи наличных денег из оборотной кассы банка в кассы филиалов	44		

Дата составления "__" _____ 20_

Исполнитель и номер телефона _____

СНОСКА: Отчет составлен в соответствии с:

Инструкция о порядке составления банками Отчета о кассовых оборотах, приложение ORD01.09A.

ПАС НБМ № 256 от 17 ноября 2011, с последующими изменениями и дополнениями

					ORD0109
Codul băncii	**Код формуляра**				
ORD 01.09B	**Информация о межбанковских операциях с наличными деньгами в национальной валюте**				
на _____20___					
					(лей)
№	**Название организации**	**Поступления**		**Выдачи**	
		сумма	**комиссион**	**сумма**	**комиссион**
A	**B**	**1**	**2**	**3**	**4**
1					
...					

Дата составления "__" _____ 20_

Исполнитель и номер телефона _____

СНОСКА: Отчет составлен в соответствии с:

Инструкция о порядке составления банками Отчета о кассовых оборотах, ORD01.09B.

ПАС НБМ № 256 от 17 ноября 2011, с последующими изменениями и дополнениями.

Смотрите также

Метки

поступления [1]

выдачи [2]

символы кассовых оборотов [3]

ORD 1.9A [4]

ORD 1.9B [5]

Источник URL:
https://www.bnm.md/ru/content/instrukciya-o-poryadke-sostavleniya-bankami-otcheta-o-kassovyh-oborotah-utverzhdennaya-pas

Ссылки по теме:

[1] https://www.bnm.md/ru/search?hashtags[0]=поступления [2] https://www.bnm.md/ru/search?hashtags[0]=выдачи [3] https://www.bnm.md/ru/search?hashtags[0]=символы кассовых оборотов [4] https://www.bnm.md/ru/search?hashtags[0]=ORD 1.9A [5] https://www.bnm.md/ru/search?hashtags[0]=ORD 1.9B