Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Алиев Шапи Изиевич
Должность: директор
Дата подписания: 27.08.2026 12:34:05
Уникальный программный ключ:
36e006639f5218c2e59fedbad0be9af0cdb36f33

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РФ
Филиал федерального государственного бюджетного образовательного учреждения высшего образования
«Дагестанский государственный университет» в г. Избербаше
Отделение среднего профессионального образования

Рабочая программа
УП 03.01. Учебной практики
среднего профессионального образования по специальности 38.02.01 Экономика и бухгалтерский учет (по отраслям)

по программе подготовки специалистов среднего звена (ППССЗ) среднего профессионального образования

Специальность:	38.02.01 Экономика и бухгалтерский учет (по отраслям)
Обучение:	*по программе базовой подготовки*
Уровень образования, на базе которого осваивается ППССЗ:	*Основное общее образование*
Квалификация:	*Бухгалтер*
Форма обучения:	*Очная, заочная*

Избербаш 2026 г.

Рабочая программа подготовки специалистов среднего звена среднего профессионального образования составлена 2026 году в соответствии с требованиями ФГОС СПО разработана и утверждена федеральным государственным бюджетным образовательным учреждением высшего образования «Дагестанский государственный университет» сформирована на основе Федерального государственного образовательного стандарта по соответствующей специальности СПО (далее ФГОС) от 24.06.2024г. №437, по направлению 38.02.01 Экономика и бухгалтерский учет (по отраслям)

Рабочая программа подготовлена основе и с использованием учебно-методических материалов и учебников образовательной платформы «Юрайт».

Организация разработчик: филиал федерального государственного бюджетного образовательного учреждения высшего образования «Дагестанский государственный университет» в г. Избербаше

Разработчик: Ахмедова Х.А.

Рабочая программа, одобрена на заседании ПЦК на отделении СПО протокол№ 5. от «27» 01.2026г.

Председатель предметно-цикловой комиссии отделения СПО к.п.н. старший преподаватель Кагирова А.Х.

Зав отделения СПО Магомедова З.А.

Рабочая программа подготовки специалистов среднего звена среднего профессионального образования по специальности 38.02.01 Экономика и бухгалтерский учет (по отраслям) согласованна с представителями работодателей:
Обособленное подразделение УФНС России по Республике Дагестан в г. Избербаш

СОДЕРЖАНИЕ

1. ПАСПОРТ РАБОЧЕЙ ПРОГРАММЫ УЧЕБНОЙ ПРАКТИКИ 4
2. РЕЗУЛЬТАТЫ ОСВОЕНИЯ УЧЕБНОЙ ПРАКТИКИ ПО ПМ 03. ВЫПОЛНЕНИЕ РАБОТ ПО ПРОФЕССИИ 23369 КАССИР 5
3. СТРУКТУРА И СОДЕРЖАНИЕ УЧЕБНОЙ ПРАКТИКИ 7
4. УСЛОВИЯ РЕАЛИЗАЦИИ УЧЕБНОЙ ПРАКТИКИ 44
5. КОНТРОЛЬ И ОЦЕНКА РЕЗУЛЬТАТОВ ОСВОЕНИЯ УЧЕБНОЙ ПРАКТИКИ 46

1. ПАСПОРТ РАБОЧЕЙ ПРОГРАММЫ УЧЕБНОЙ ПРАКТИКИ

1.1. Область применения программы

Рабочая программа учебной практики по МДК 03.01. Выполнение работ по профессии 23369 "Кассир" является частью программы подготовки специалистов среднего звена в соответствии с ФГОС по специальности 38.02.01 Экономика и бухгалтерский учет (по отраслям) в части освоения основного вида профессиональной деятельности (ВПД): **Выполнение работ по профессии 23369 "Кассир"**
и соответствующих профессиональных компетенций (ПК):

1. Соблюдать кассовую дисциплину. Оформлять кассовые документы, обрабатывать их. Формировать бухгалтерские проводки по учету кассовых операций

1.2. Цели и задачи учебной практики – требования к результатам освоения профессионального модуля:

Учебная практика направлена на формирование у студента общих компетенций, а также профессиональных компетенций, приобретение практического опыта и реализуется в рамках профессиональных модулей ППССЗ СПО по каждому из видов профессиональной деятельности, предусмотренных ФГОС СПО по специальности 38.02.01 Экономика и бухгалтерский учет (по отраслям).

В результате освоения учебной практики обучающийся должен:

иметь практический опыт:

- ведения кассовых операций на предприятиях различных отраслей;

уметь:

− оформлять документы по учету кассовых операций;
− осуществлять записи в кассовую книгу;
− проводить инвентаризацию денежной наличности и оформлять ее результаты;
− отражать на счетах бухгалтерского учета кассовые операции.

знать:

− основные правила ведения кассовых операций в РФ;
− порядок составления первичных документов по учету кассовых операций:
− порядок ведения кассовой книги;
− порядок проведения инвентаризации кассы и отражение ее результатов в учете;
− порядок отражения на счетах бухгалтерского учета кассовых операций;
− особенности ведения и отражения на счетах бухгалтерского учета кассовых операций;
− оформлять кассовые документы и вести учет кассовых операций в автоматизированной среде.

1.3. Количество часов на освоение программы учебной практики:

Максимальная учебная нагрузка обучающихся 72 часа.

2. РЕЗУЛЬТАТЫ ОСВОЕНИЯ УЧЕБНОЙ ПРАКТИКИ ПО ПМ 05. ВЫПОЛНЕНИЕ РАБОТ ПО ДОЛЖНОСТИ КАССИР

Результатом освоения учебной практики является овладение обучающимися видом профессиональной деятельности (ВПД): **Выполнение работ по должности "Кассир"**, в том числе профессиональными (ПК) и общими (ОК) компетенциями**:**

ПК 1.1. Обрабатывать первичные бухгалтерские документы

ПК 3.1 Проводить учет денежных средств, оформлять денежные и кассовые документы

Освоение профессионального модуля направлено на развитие общих компетенций:

ОК 01. Выбирать способы решения задач профессиональной деятельности применительно к различным контекстам;

ОК 02. Осуществлять поиск, анализ и интерпретацию информации, необходимой для выполнения задач профессиональной деятельности;

ОК 03. Планировать и реализовывать собственное профессиональное и личностное развитие;

3. СТРУКТУРА И СОДЕРЖАНИЕ УЧЕБНОЙ ПРАКТИКИ

3.1. Объем производственной практики:

Коды формируемых компетенций	Наименование профессионального модуля	Объем времени, отводимый на практику (час., нед.)	Сроки проведения
ПК 1.1 ПК 1.3 ПК 5.6 ОК1, ОК2, ОК3, ОК9	МДК 03.01 Выполнение работ по профессии 23369 "Кассир"	72	VI семестр

3.2 Содержание учебной практики по МДК03.01. Выполнение работ по профессии "Кассир"

Наименование разделов профессионального модуля, междисциплинарных курсов и тем	Содержание учебного материала, лабораторные и практические работы, самостоятельная работа обучающихся	Объем часов	Уровень освоения
1	**2**	**3**	**4**
Раздел 1 ПМ Выполнение работ по профессии 23369 "Кассир"		**72**	
Тема 1. Документальное оформление и учет кассовых операций в организации	**Виды работ**	72	3
	- оформление первичных документов по учету кассовых операций;		
	- оформление кассовой книги и журнала;		
	- оформление учетных регистров по учету кассовых операций;		
	- отражение на счетах бухгалтерского учета кассовых операций;		
	- оформление результатов ревизии кассы и отражение их в учете;		
	- оформление документов по учету кассовых операций и их учет в автоматизированной среде		

3.3 Задание для учебной практики

На основании приведенной деятельности ООО «Континент» за май текущего года требуется:

Раздел 1. Учет денежных средств в кассе.

1.Составить первичные кассовые документы на основании нижеприведенных данных:

а) приходные кассовые ордера (начиная с номера 150);

б) расходные кассовые ордера (начиная с номера 270).

2.Обработать их с указанием всех требуемых реквизитов.

3.Вывести остатки за каждый день, при превышении лимита сдать свободные денежные средства в банк.

4.Заполнить кассовую книгу

5.На основании отчетов кассира и приложенных к ним первичным документам составить журнал-ордер № 1 и ведомость № 1.

Раздел 2. Учет денежных средств на расчетном счете

1 По нижеприведенным данным выписать первичные документы:

а) платежные поручения (начиная с № 75);

б) денежные чеки (начиная с № 387521);

в) объявления на взнос наличными (начиная с № 25)

2 Заполнить журнал регистрации платежных поручений.

3 Оформить выписки банка

4 На основании выписок банка и первичных документов составить журнал-ордер № 2 и ведомость № 2.

Раздел 3. Учет расчетов с подотчетными лицами

1.Составить авансовые отчеты подотчетных лиц по приведенным ниже данным (начиная с № 101).

2.Сделать бухгалтерскую обработку авансовых отчетов, при необходимости подсчитать НДС по проездным документам.

3.На основании авансовых отчетов, приходных и расходных кассовых ордеров произвести записи в журнале-ордере № 7.

Составить журнал регистрации хозяйственных операций.

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ О ПРЕДПРИЯТИИ

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Континент» в дальнейшем ООО «Континент».

Юридический адрес: 350059, г. Краснодар, ул. Селезнева,4/3

ИНН 2312128796, **КПП** 231201001

Банк: Карасунский дополнительный офис Филиала «Южный» ОАО «Уралсиб» г. Краснодар.

БИК 040349700

Р/с 40702810347420012822

К/с 30101810400000000700

Реквизиты для заполнения платежных поручений:

1 Для налога на доходы физических лиц

Получатель: УФК по Краснодарскому краю (ИФНС России №5 по г. Краснодару), ИНН 2312019515, КПП 231201001,

р/с 40101810300000010013 в ГРКЦ ГУ Банка России по Краснодарскому краю, г. Краснодар, БИК 040349001

КБК 18210102021011000110

ОКТМО 03701000

2 Для страховых взносов в Пенсионный фонд РФ

Получатель: УФК по Краснодарскому краю (ИФНС России №5 по г. Краснодару), ИНН 2312019515, КПП 231201001,
р/с 40101810300000010013 в ГРКЦ ГУ Банка России по Краснодарскому краю, г. Краснодар, БИК 040349001
КБК 18210202010061000160
ОКТМО 03701000

3 Для страховых взносов в Фонд обязательного медицинского страхования

Получатель: УФК по Краснодарскому краю (ИФНС России №5 по г. Краснодару), ИНН 2312019515, КПП 231201001,
р/с 40101810300000010013 в ГРКЦ ГУ Банка России по Краснодарскому краю, г. Краснодар, БИК 040349001
КБК 18210202101081011160
ОКТМО 03701000

4 Для страховых взносов в Фонд социального страхования

Получатель: УФК по Краснодарскому краю (ИФНС России №5 по г. Краснодару), ИНН 2312019515, КПП 231201001,
р/с 40101810300000010013 в ГРКЦ ГУ Банка России по Краснодарскому краю, г. Краснодар, БИК 040349001
КБК 18210202090071000160

ОКТМО 03701000

5 Для страховых взносов в Фонд социального страхования от несчастных случаев на производстве

Получатель: УФК по Краснодарскому краю (ГУ-КРО ФСС РФ),

ИНН 2308007718, КПП 231001001, р/с 40101810300000010013 в ГРКЦ ГУ Банка России по Краснодарскому краю, г. Краснодар, БИК 040349001

КБК 39310202050071000160

ОКТМО 03701000

Сведения о сотрудниках

Таб. №	Ф.И.О.	Должность	Вид начисления		
				Оклад	Тарифная ставка
001	Смирнов Геннадий Петрович	Ген. директор	повременно	35000,00	
002	Бокова Ирина Сергеевна	Гл. бухгалтер	повременно	25000,00	
003	Жукова Мария Игоревна.	Бухгалтер-кассир	повременно	15000,00	
004	Сомов Сергей Витальевич	Менеджер	повременно	20000,00	
005	Романов Олег Данилович	Снабженец	повременно	17000,00	
006	Волкова Марина Семеновна	Секретарь	повременно	12000,00	
007	Соколов Андрей Петрович	Зав.хоз.	повременно	10000,00	
Ремонтная бригада					
010	Симкин Роман Олегович	Бригадир	Бригадная-сдельная		115
011	Тотров Дмитрий Николаевич	Слесарь-электрик	Бригадная -сдельная		100
012	Гришаев Игорь Денисович	Слесарь-сборщик	Бригадная -сдельная		95
013	Марков Алексей Романович	Наладчик	Бригадная-сдельная		105

Установленный лимит кассы на текущий год составляет 10 000 руб.

Размер суточных установлен: по России - 700 руб.

за границу - 2 500 руб.

ОСТАТКИ ПО СЧЕТАМ НА 01 МАЯ 20__

Счет 50 «Касса»: 9 200 руб.

Счет 51 «Расчетные счета»: 391 580 руб.

Счет 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками»: 140 000 руб. в т.ч.

ООО «Валиант» - 75 500 руб.

ООО «Пульсар» - 15 000 руб.

ООО «Дока-Сервис» - 7 500 руб.

ООО «Межкомплектстрой» - 12 000 руб.

ИП Соловьев А.Р. – 5 000 руб.

ООО «Летеко» - 25 000 руб.

Счет 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками»: 186 000 руб. в т.ч.

ООО «Сайрус-Систем» - 39 000 руб.

ООО «СТМ-Сервис» - 55 000 руб.

ООО «Механик-ремсервис» - 92 000 руб.

Счет 71 "Расчеты с подотчетными лицами" (дебетовое) в т.ч.

Романов О.Д. - 4 500 руб.

Сомов С.В. - 1 320 руб.

Счет 71 "Расчеты с подотчетными лицами" (кредитовое) в т.ч.

Соколов А.П. - 1 000 руб.

ХОЗЯЙСТВЕННЫЕ ОПЕРАЦИИ ООО «КОНТИНЕНТ» ЗА МАЙ 20___Г.

№	Содержание операции	сумма
1	**2**	**3**
	14 мая 20__г.	
1	Получено в кассу с расчетного счета по чеку № 387521 от 14.05.__г. на выплату заработной платы.	186 180,00
2	Выдано из кассы в возмещение перерасхода по авансовому отчету № 100 от 30.04.20__г. Соколову А.П.	1 000,00
3	С расчетного счета перечислено ООО «Межкомплектстрой» по счет-фактуре № 321 от 25.04.20__г. за материалы (в т.ч. НДС 18%)	12 000,00
4	Выдано подотчет Соколову А.П. на хоз. нужды	1 500,00
5	Утвержден авансовый отчет Романова О.Д. (Приложение № 1)	?
6	Получено в кассу от ООО «Сайрус-Систем» за услуги по договору №175 от 10.05.20_г. (в т.ч. НДС 18%)	39 000,00
7	Выдана из кассы заработная плата по платежной ведомости №11 от 14.05. __г. (приложение № 2)	186 180,00
8	Выдано в возмещение перерасхода по авансовому отчету Романова О.Д.	?
9	Произведена частичная оплата ООО «Валиант» за запасные части согласно счет-фактуре № 98 от 19.04.__г. с расчетного счета (в т.ч. НДС 18%)	25 500,00
10	Внесен в кассу остаток неиспользованной подотчетной суммы Сомовым С.В	1 320,00
11	Сдан на расчетный счет сверхлимитный остаток денежных средств	?
	15 мая 20__г.	
12	Утвержден авансовый отчет Соколова А.П. (Приложение № 3)	?
13	Сдан в кассу остаток неиспользованной подотчетной суммы Соколовым А.П.	?
14	С расчетного счета оплачена задолженность ООО "Пульсар" за промышленное оборудование согласно счет-фактуре № 45 от 06.05.20__г. (в т.ч. НДС 18%)	15 500,00
15	В кассу поступила 50% предоплата от ООО "Генбит" по договору № 32 от 08.05.20__г. за продукцию (в т.ч. НДС 18%)	10 000,00
16	Начислена заработная плата Харитонову П.А. за работы выполненные по договору подряда № 7 от 03.05.20__г.	15 000,00
17	Начислены страховые взносы в государственные внебюджетные фонды	?
18	Выдано из кассы подотчет Волковой М.С. на хоз.нужды	500,00
19	С расчетного счета оплачена задолженность ИП Соловьева А.Р. за рекламную продукцию по накладной № 548 от 26.04.20__г. (без НДС)	5 000,00
20	Из кассы оплачен счет № 63 от 08.05. __г. ООО "Желтые страницы" за размещение рекламы (без НДС) ч/з рекламного агента Иванову В.Д. (дов. № 725 от 08.05.__г.)	2 680,00
21	Выставлен счет № 425 от 08.05.20__г. ООО "Сайрус-Систем" за отгруженную продукцию (в т.ч. НДС 18%)	45 000,00
22	Утвержден авансовый отчет Волковой М.С. (Приложение № 4)	?
23	Внесен в кассу остаток неиспользованной подотчетной суммы ВолковойМ.С.	?
24	Получено в кассу от ООО "СТМ-Сервис" задолженность за реализованную продукцию по счету № 424 от 30.04.20__г. (в т.ч. НДС 18%)	55 000,00
25	Выдано из кассы подотчет Сомову С.В. на командировочные расходы	25 000,00
26	Сдан на расчетный счет сверхлимитный остаток денежных средств	?
	16 мая 20__г.	
27	Получены материалы от ООО «Межкомплектстрой» по счет-фактуре № 451 от 03.05.20__г. (в т.ч. НДС 18%)	127 440,00
28	На расчетный счет поступили денежные средства от ООО «Сайрус-Систем» согласно счета № 425	?

29	Отгружена готовая продукция ООО «СТМ-Сервис» по счету № 426 от 16.05.20__г. (в т.ч. НДС 18%)	76 700,00
30	Оплачено с расчетного счета ООО "Дока-Сервис" за техническое обслуживание системы кондиционирования по счету № 58 от 30.04.20__г. (в т.ч. НДС 18%)	7 500,00
31	Получено по чеку № 387522 от 16.05. __г.	
	а) на выплату заработной платы	13 000,00
	б) на хоз. расходы	25 000,00
32	Из кассы выплачена оплата по договору подряда Харитонову П.А.	13 050,00
33	Оплачена арендная плата по договору № 25 от 13.01.20__г. ООО "Летеко" за аренду офисного помещения из кассы (в т.ч. НДС 18%) ч/з бухгалтера Сергеева Е.Л. (дов. № 128 от 16.05. __г.)	25 000,00
34	В кассу поступила оплата от ООО «Механик-ремсервис» по счету № 403 от 30.04.20__г. (в т.ч. НДС)	92 000,00
35	Акцептован счет № 36 600 от 30.04.2013 ООО "Кубинтерсвязь" за услуги связи за апрель 20__г. (в т.ч. НДС 18%)	12 437,20
36	Оплачен счет № 36 600 за услуги связи (в т.ч. НДС 18%)	12 437,20
37	Из кассы выданы подотчет денежные средства Романову А.Д.	20 000,00
38	Произведена частичная оплата ООО «Валиант» за запасные части согласно счет-фактуре № 98 от 19.04. __г. с расчетного счета (в т.ч. НДС 18%)	25 000,00
39	Утвержден авансовый отчет Жуковой М.И. (Приложение № 5)	?
40	Выдана ссуда Гришаеву И.Д.	27 000,00
41	Выдано из кассы Жуковой М.И. по авансовому отчету	?
42	Из кассы оплачено ООО "Краснодар-ЭКСПО" по счету 1279 от 16.05.20__г. за участие в выставке ч/з менеджера Тарвилова О.С.(дов. № 75 от 16.05. __г.)	38 000,00
43	Утвержден авансовый отчет Смирнова Г.П. (Приложение № 6)	?
44	Выдано в возмещение по авансовому отчету Смирнову Г.П.	10 000,00
	17 мая 20__г.	
45	Получено по чеку № 387523 от 17.05. __г. на хоз. расходы.	20 000,00
46	Выставлен счет № 427 от 17.05.20__г. ООО "Механик-ремсервис" за отгруженную продукцию (в т.ч. НДС 18%)	148 208,00
47	Оплата по счету 143 от 10.05.20__г. ООО "КСТ" за программное обеспечение с расчетного счета	12 600,00
48	Утвержден авансовый отчет Романова А.Д. (Приложение № 7)	?
49	Выдано из кассы в возмещение перерасхода по авансовому отчету Смирнова Г.П.	17 000,00
50	С расчетного счета оплачена задолженность ООО «Межкомплектстрой» по счет-фактуре № 451 от 03.05.20__г. (в т.ч. НДС 18%)	127 440,00
51	Внесен в кассу остаток неиспользованной подотчетной суммы Романовым А.Д.	?
52	Акцептован акт выполненных работ ООО "Зенон" за услуги по оформлению рекламного стенда (в том числе НДС 18%)	25 847,57
53	Оплачены услуги ООО "Зенон" согласно с/ф № 157 от 16.05.20__г. с расчетного счета.	25 847,57
54	В кассу поступила 50% предоплата от ООО "Генбит" по договору № 32 от 08.05.20__г. за продукцию (в т.ч. НДС 18%)	10 000,00
55	На расчетный счет поступила оплата за продукцию от ООО "СТМ-Сервис" по счету № 426 от 16.05. __г.	?
56	Акцептован счет № 203 от 17.05.20__г. от ООО "Валиант" за запасные части (в т.ч. НДС 18%)	29 730,00
57	Выдано из кассы Волковой М.С. на приобретение канц. товаров	2 500,00

58	Выдано из кассы Соколову А.П. на хоз расходы	10 000,00
	20 мая 20__г.	
59	Утвержден авансовый отчет Волковой М.С. (Приложение № 8)	?
60	В кассу внесен остаток неиспользованной подотчетной суммы Волковой М.С.	?
61	Произведена частичная оплата ООО «Валиант» за запасные части согласно счет-фактуре № 98 от 19.04. __г. с расчетного счета (в т.ч. НДС 18%)	25 000,00
62	Отгружена продукция ООО "Генбит" согласно с/ф № 428 от 20.05.20__г. (в т.ч. НДС 18%)	29 641,60
63	ООО "Генбит" внес в кассу остаток за реализованную продукцию согласно с/ф № 428 от 20.05.20__г. (в т.ч. НДС 18%)	?
64	Утвержден авансовый отчет Соколова А.П. (Приложение 9)	?
65	Поступили материалы от ООО «Межкомплектстрой» по счет-фактуре № 512 от 20.05.20__г. (в т.ч. НДС 18%)	48 899,20
66	Выдана из кассы Гришаеву И.Д. премия за выслугу лет согласно приказа № 78 от 20.05.20__г.	10 000,00
67	Оплачен счет № 153 от 10.05.20__г. ООО "Новая Кубань" за офисную мебель (в т.ч. НДС 18%) с расчетного счета	10 850,00
68	Утвержден авансовый отчет Романова А.Д. (Приложение № 10)	?
69	На расчетный счет зачислены заемные средства от ООО "Эдельвейс" согласно договору займа № 07-06 от 03.05.20__г.	150 000,00
70	Выставлен счет № 429 от 20.05.20__г. ООО "Сайрус-систем " за отгруженную продукцию (в т.ч. НДС 18%)	14 820,80
71	В кассу внесена частичная отплата от ООО "Механик-ремсервис" согласно счета № 427 от 17.05.20__г.	50 000,00
72	Из кассы выдано в подотчет на командировочные расходы Смирнову Г.П.	20 000,00
73	Выдано из кассы подотчет Боковой И. С.	10 000,00
74	Сдан на расчетный счет сверхлимитный остаток денежных средств	?
	21 мая 20__г.	
75	С расчетного счета оплачены:	
	страховые взносы в ПФР страховая часть	46 800,00
	страховые взносы в ПФР накопительная часть	14 040,00
	страховые взносы в ТФОМС	4 680,00
	страховые взносы в ФФОМС	7 254,00
	страховые взносы в ФСС	6 786,00
	страховые взносы от несчастных случаев на производстве	3 276,00
	НДФЛ	28 600,00
76	Выдано из кассы в возмещение перерасхода Романову А.Д.	?
77	Поступила рекламная продукция от ИП Соловьева А.Р. по накладной № 620 от 21.05.20__г. (без НДС)	11 520,00
78	Из кассы произведена частичная оплата ИП Соловьеву А.Р. за рекламную продукцию	5 000,00
79	Утвержден авансовый отчет Соколова А.П. (Приложение № 11)	?
80	ООО "Сайрус-Систем" внес в кассу оплату за продукцию согласно счету № 429 от 20.05.20__г.	?
81	Принят к оплате счет № 101 от 21.05.20__г. ООО "Пульсар" за оборудование (в т.ч. НДС 18%)	18 000,00
82	Акцептован акт выполненных работ и с/ф № 289 от 21.05.20__г. ООО "Пульсар" за ремонт промышленного оборудования (в т.ч. НДС 18%)	79 000,00
83	Реализована готовая продукция ООО "СТМ-Сервис" согласно с/ф № 429 от 21.05.20__г. (в т.ч. НДС 18%)	74 104,00
84	Реализована готовая продукция ООО "Механик-ремсервис" согласно с/ф №	118 566,40

	430 от 21.05.20__г. (в т.ч. НДС 18%)	
85	Сдан на расчетный счет сверхлимитный остаток денежных средств	?
	22 мая 20__г.	
86	С расчетного счета по инкассовому поручению взыскана задолженность в ПФР (Приложение № 12)	5 975,00
87	Утвержден авансовый отчет Боковой И.С. (Приложение № 13)	?
88	В кассу внесен остаток неиспользованной подотчетной суммы Боковой И.С.	?
89	С расчетного счета оплачен счет № 101 от 21.05.20__г. ООО "Пульсар" за оборудование	?
90	Из кассы выплачено по договору подряда № 56 от 22.05.20__г. Михайлову Д.С. за ремонт офисной техники	1 500,00
91	Оплачен счет № 203 от 17.05.20__г. от ООО "Валиант" за запасные части (в т.ч. НДС 18%) с расчетного счета	?
92	Произведен окончательный расчет с ИП Соловьевым А.Р. за рекламную продукцию из кассы	?
93	На расчетный счет поступил платеж от ООО "Механик-ремсервис" согласно счету № 427 от 17.05.20__г.	50 000,00
94	В кассу внесен остаток неиспользованной подотчетной суммы Соколовым А.П.	?
95	Выдано подотчет Жуковой М.И. на бланки бух. учета	2 000,00
96	Оплачено с расчетного счета ООО «Межкомплектстрой» по счет-фактуре № 512 от 20.05.20__г. (в т.ч. НДС 18%)	?
	23 мая 20__г.	
97	Получена наличными предоплата от ООО "Генбит" за продукцию согласно счета № 435 от 22.05.20__г. (в т.ч. НДС 18%)	44 462,40
98	Утвержден авансовый отчет Жуковой М.И. (Приложение № 14)	?
99	Выдано в возмещение перерасхода по авансовому отчету	?
100	Выдан аванс по заработной плате Волковой М.С.	2 400,00
101	Выдано подотчет Романову О.Д.	7 000,00
102	Поступили материалы от ООО «Межкомплектстрой» по счет-фактуре № 550 от 23.05.20__г. (в т.ч. НДС 18%)	27 960,10
103	Поступили запасные части от ООО "Валиант" согласно с/ф № 156 от 23.05.20__г. (в т.ч. НДС 18%)	18 290,00
104	Произведена оплата за наличный расчет ООО "Кристально чистая вода" согласно накладной № 2523 от 23.05.20__г. за воду, ч/з Петрова Н.Д. (дов. № 1758 от 23.05.__г.)	1 200,00
105	Выданы отпускные Тотрову Д.Н.	17 583,00
106	Выдано подотчет Романову О.Д.	3 000,00
107	Отгружена готовая продукция ООО "Генбит" согласно с/ф № 431 от 23.05.20__г. (в т.ч. НДС 18%)	44 462,40
108	Утвержден авансовый отчет Романова О.Д. (Приложение № 15)	?
109	Остаток неиспользованной подотчетной суммы внесен в кассу Романовым О.Д.	?
110	Сдан на расчетный счет сверхлимитный остаток денежных средств	?
	24 мая 20__г.	
111	Утвержден авансовый отчет Сомова С.В. (Приложение № 16)	?
112	Остаток неиспользованной подотчетной суммы внесен в кассу Сомовым С.В.	?
113	Утвержден авансовый отчет Смирнова Г.П (Приложение № 17)	?
114	Остаток неиспользованной подотчетной суммы внесен в кассу Смирновым Г.П.	?
115	На расчетный счет поступила задолженность от ООО "СТМ-Сервис" согласно с/ф № 429 от 21.05.20__г. (в т.ч. НДС 18%)	?

116	Произведен окончательный расчет с ООО "Механик-ремсервис" согласно счету № 427 от 17.05.20__г. на расчетный счет	?
117	С расчетного счета оплачено ООО "Пульсар" согласно с/ф № 289 от 21.05.20__г.	?
118	Выдано Волковой М.С. подотчет на канц. товары	1 000,00
119	Выдано Боковой И.С. подотчет на хоз. расходы	2 500,00
120	С расчетного счета оплачено ЗАО "Технологии" за разработку веб-сайта согласно счету № 42 от 17.05.20__г.	25 000,00
121	Утвержден авансовый отчет Волковой М.С. (Приложение № 18)	?
122	Утвержден авансовый отчет Боковой И.С. (Приложение № 19)	?
	27 мая 20__г.	
123	Получено по чеку № 387524 от 27.05. __г.	
	на хоз. расходы	20 000,00
	на аванс по заработной плате	40 400,00
124	Внесен в кассу остаток неиспользованной подотчетной суммы Волковой М.С.	?
125	Произведена оплата из кассы ООО "Валиант" согласно с/ф № 156 от 23.05.20__г. (в т.ч. НДС 18%) ч/з Завьялова В.Г. (дов. № 107 от 27.05. __г.)	?
126	На расчетный счет поступила частичная оплата от ООО "Механик-ремсервис" согласно с/ф № 430 от 21.05.20__г. (в т.ч. НДС 18%)	50 000,00
127	Внесен в кассу остаток неиспользованной подотчетной суммы Боковой И.С.	?
128	Из кассы выдан аванс по заработной плате согласно платежной ведомости № 12 от 27.05.20__г. (Приложение № 20)	?
129	Депонирована невыданная заработная плата	?
130	Оплачено с расчетного счета ООО «Межкомплектстрой» по счет-фактуре № 550 от 23.05.20__г. (в т.ч. НДС 18%)	?
131	На расчетный счет сдана депонированная заработная плата	?
	28 мая 20__г.	
132	Отражение результатов внезапной инвентаризации наличных денежных средств в кассе (Приложение № 21)	?
133	Выдано подотчет Романову О.Д. на приобретение запасных частей	3 000,00
134	С расчетного счета произведена 50% предоплата ООО "Валиант" согласно счету № 258 от 27.05. __г. (в т.ч. НДС 18%)	12 424,44
135	Акцептован счет ИП Соловьева А.Р. за рекламную продукцию (без НДС)	10 800,00
136	Выдана материальная помощь Соколову А.П.	4 000,00
137	Поступил в кассу окончательный расчет от ООО "Механик-ремсервис" согласно с/ф № 430 от 21.05.20__г. (в т.ч. НДС 18%)	?
138	С расчетного счета частично погашен кредит ООО "Эдельвейс" согласно договору займа № 07-06 от 03.05.20__г.	30 000,00
139	Выдано подотчет Смирнову Г.П. на командировочные расходы	15 000,00
140	Из кассы выданы отпускные Волковой М.С.	10 024,00
141	Сдан на расчетный счет сверхлимитный остаток денежных средств	?
142	С расчетного счета списано банком за ведение банковского счета (Приложение № 22)	?
143	С расчетного счета списано банком за безналичные расчеты (Приложение № 23)	?
144	С расчетного счета списано банком за кассовое обслуживание (Приложение № 24)	?

ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ СВЕДЕНИЯ

– **ООО «Валиант»**

г. Краснодар, ул. Рашпилевская 142

ИНН/КПП 2308149536/230801001

р/с 40702810530000040501 в Краснодарском ОСБ № 8619 г. Краснодар

к/с 30101810100000000602

БИК 040349602

Генеральный директор Рисин Е.А.

Главный бухгалтер Семенова А.В.

– **ООО «Генбит»**

г. Краснодар, ул. Свободная, 74 к.63

ИНН/КПП 2309104418/230901001

р/с 40702810500500000033 в ОАО «Крайинвестбанк» г. Краснодар

к/с 30101810500000000516

БИК 040349516

Генеральный директор Генералов С.Л.

Главный бухгалтер Генералов С.Л.

– **ООО «Дока-Сервис»**

г. Краснодар, ул. Северная, 255 офис 415

ИНН/КПП 2312048682/231201001

р/с 40702810500000000910 в ОАО АКБ «Уралсиб-Юг Банк» г. Краснодар

к/с 30101810400000000713

БИК 040349713

Генеральный директор Верба Е.А.

Главный бухгалтер Рожкова Ю.А.

– **ООО «Желтые страницы»**

г. Краснодар, ул. Ленина, 65 офис 503

ИНН/КПП 2308256620/230801001

р/с 40702810805100000051 в ОАО КБ «ЦЕНТР-ИНВЕСТ» г. Краснодар

к/с 30101810100000000550

БИК 0403497550

Генеральный директор Лесков Н.Л..

Главный бухгалтер Ненашева И.В.

– **ООО «Зенон»**

г. Краснодар, ул. Суворова,139

ИНН/КПП 2310131906/231001001

р/с 40702810100011009801 в Краснодарском филиале ОАО «НББ» г. Краснодар

к/с 30101810400000000564

БИК 040349564

Генеральный директор Псалом В.Г.

Главный бухгалтер Кандаурова Л.М.

– **ООО «КСТ»**

г. Краснодар, ул. Тихорецкая, 7

ИНН/КПП 2310132875/231001001

р/с 40702810000020000754 в ЗАО «Кубаньторгбанк» г. Краснодар

к/с 30101810900000000718

БИК 040349718

Генеральный директор Касаткина О.А.

Главный бухгалтер Манчеева И.В.

– **ООО «Краснодар-ЭКСПО»**

г. Краснодар, ул. Зиповская,

ИНН/КПП 2310016658/231001001

р/с 40702810754120001771 в Филиале «Южный» ОАО «Уралсиб» г. Краснодар

к/с 30101810400000000700

БИК 040349700

Генеральный директор Барсукова Н.Б..

Главный бухгалтер Попова Е.В.

– **ООО «Кристально чистая вода»**

г. Краснодар, ул. Фурманова,1

ИНН/КПП 2309066586/230901001

р/с 40702810900059147774 в Краснодарском филиале ЗАО «Нефтепромбанк» г. Краснодар

к/с 30101810300000000949

БИК 040349949

Генеральный директор Змеев ВМ.

Главный бухгалтер Малова Р.Е.

– **ООО «Кубаньэлектросвязь»**

г. Краснодар, ул. Школьная, 15/1

ИНН/КПП 2308024086/231101001

р/с 40702810900000001142 в ОАО «Юг-Инвестбанк» г. Краснодар

к/с 30101810600000000966

БИК 040349966

Генеральный директор Козыров О.В.

Главный бухгалтер Калинина Т.В.

– **ООО «Летеко»**

г. Краснодар, ул. Селезнева, 4/3

ИНН/КПП 2312152852/231201001

р/с 40702810930000030632 в Краснодарском ОСБ № 8619 г. Краснодар

к/с 30101810100000000602

БИК 040349602

Генеральный директор Коновалов Н.П.

Главный бухгалтер Лисина С.И.

– **ООО «Межкомплектстрой»**

г. Краснодар, ул. Кирова 131

ИНН/КПП 2308143372/230801001

р/с 40702810780070101901 в Краснодарском филиале ОАО «Промсвязьбанк» г. Краснодар

к/с 30101810100000006563

БИК 040349563

Генеральный директор Дудиков С.К.

Главный бухгалтер Глущенко Е.Г.

– **ООО «Механик-ремсервис»**

г. Краснодар, ул. Покрышкина, 4

ИНН/КПП 2311059900/231101001

р/с 40702810900170002066 в ОАО АКБ «Уралсиб-Юг Банк» г. Краснодар

к/с 30101810100000000713

БИК 040349713

Генеральный директор Сердюков В.И.

Главный бухгалтер Грекова И.С.

– **ООО «Новая Кубань»**

г. Краснодар, ул. Кузнечная, 152

ИНН/КПП 2308086981/231001001

р/с 40702810900000002165 в Филиал «Южный» ОАО «Уралсиб» г. Краснодар

к/с 30101810100000000700

БИК 040349700

Генеральный директор Грицай А.В.

Главный бухгалтер Грицай А.В.

– **ООО «Пульсар»**

г. Краснодар, ул. Садовая, 112

ИНН/КПП 2310011800/231001001

р/с 40702810300000000471 в ОАО «Юг-Инвестбанк» г. Краснодар

к/с 30101810600000000966

БИК 040349966

Генеральный директор Деминский В.Е.

Главный бухгалтер Берешпалова П.В.

– **ООО «Сайрус-Систем»**

г. Краснодар, ул. Дальняя, 1 кор.13

ИНН/КПП 2308152592/230801001

р/с 40702810537000001549 в Филиале ОАО «Уралсиб» г. Краснодар

к/с 30101810300000000509

БИК 040349509

Генеральный директор Семенова Е.Ю.

Главный бухгалтер Иванова А.И.

– **ИП Соловьев Андрей Романович**

г. Краснодар, ул. Свободы 15/1 кв.12

ИНН230801436731

р/с 40702810400005967810 в Краснодарском филиале ЗАО «Нефтепромбанк» г. Краснодар

к/с 30101810300000000949

БИК 040349949

– **ООО «СТМ-Сервис»**

г. Краснодар, ул. Коммунаров, 268

ИНН/КПП 2310136372/231001001

р/с 40702810803000000937 в Краснодарском филиале ОАО «Россельхозбанк» г. Краснодар

к/с 30101810700000000536

БИК 040349536

Генеральный директор Еремин В.А..

Главный бухгалтер Овсиенко А.А.

– **ЗАО «Технологии»**

г. Краснодар, ул. Таманская, 180 оф. 100

ИНН/КПП 2312077122/231201001

р/с 40702810700000002747 в Краснодарском Филиал «Южный» ОАО «Уралсиб» г. Краснодар

к/с 30101810100000000700

БИК 040349700

Генеральный директор Говорушкина В.А.

Главный бухгалтер Назаренко Е.В.

– **ООО «Эдельвейс»**

г. Краснодар, ул. Трамвайная, 5

ИНН/КПП 2312167337/231201001

р/с 40702810700260000426 в ООО КБ «Кубань Кредит» г. Краснодар

к/с 30101810200000000722

БИК 040349722

Генеральный директор Красильникова О.А.

Главный бухгалтер Бессонова Н.Р.

– **Завъялов Владислав Геннадьевич**

Паспорт серия 03 03 № 907450 выдан ПВС УВД Карасунского округа г. Краснодара. 21.12.2003г.

Код подразделения 232-003

– **Иванова Виктория Дмитриевна**

Паспорт серия 29 05 № 041495 выдан ОВД Сухиничского района Калужской области. 17.07.2005г.

Код подразделения 402-023

– **Михайлов Дмитрий Сергеевич**

Паспорт серия 03 08 № 813626 выдан ОУФМС по Краснодарскому краю Карасунского округа г. Краснодара. 26.02.2008г.

Код подразделения 232-054

– **Петров Николай Дмитриевич**

Паспорт серия 03 01 № 594753 выдан ПВС УВД Центрального округа г. Краснодара. 05.03.2001г.

Код подразделения 232-005

– Сергеев Евгений Леонидович

Паспорт серия 03 00 № 694257 выдан УВД Центрального округа г. Краснодара. 06.02.2000г.

Код подразделения 232-005

– **Тарвилов Олег Сергеевич**

Паспорт серия 79 02 № 175689 выдан Яблоновским ПОМ ОВД Тахтамукайского района. 12.02.2002г.

Код подразделения 013-001

- **Харитонов Петр Алексеевич**

Паспорт серия 79 04 № 425584 выдан Яблоновским ПОМ ОВД Тахтамукайского района РА. 14.09.2004г.

Код подразделения 013-001

ЖУРНАЛ РЕГИСТРАЦИИ ХОЗЯЙСТВЕННЫХ ОПЕРАЦИЙ ЗА МАЙ 20__г.

№	Содержание операции	Корреспонденция счетов		сумма
		Дт	**Кт**	
	14 мая 20__г.			
1	Получено в кассу с расчетного счета по чеку № 387521 от 14.05. __г. на выплату заработной платы.			
2	Выдано из кассы в возмещение перерасхода по авансовому отчету № 100 от 30.04.20__г. Соколову А.П.			
3	С расчетного счета перечислено ООО «Межкомплектстрой» по счет-фактуре № 321 от 25.04.20__г. за материалы (в т.ч. НДС 18%)			
4	Выдано подотчет Соколову А.П. на хоз. нужды			
5	Утвержден авансовый отчет Романова О.Д. (Приложение № 1)			
6	Получено в кассу от ООО «Сайрус-Систем» за услуги по договору №175 от 10.05.20__г. (в т.ч. НДС 18%)			
7	Выдана из кассы заработная плата по платежной ведомости №11 от 14.05.__г. (приложение № 2)			
8	Выдано в возмещение перерасхода по авансовому отчету Романова О.Д.			
9	Произведена частичная оплата ООО «Валиант» за запасные части согласно счет-фактуре № 98 от 19.04.__г. с расчетного счета (в т.ч. НДС 18%)			
10	Внесен в кассу остаток неиспользованной подотчетной суммы Сомовым С.В			
11	Сдан на расчетный счет сверхлимитный остаток денежных средств			
	15 мая 20__г.			
12	Утвержден авансовый отчет Соколова А.П. (Приложение № 3)			
13	Сдан в кассу остаток неиспользованной подотчетной суммы Соколовым А.П.			
14	С расчетного счета оплачена задолженность ООО "Пульсар" за промышленное оборудование согласно счет-фактуре № 45 от 06.05.20__г. (в т.ч. НДС 18%)			
15	В кассу поступила 50% предоплата от ООО "Генбит" по договору № 32 от 08.05.20__г. за продукцию (в т.ч. НДС 18%)			
16	Начислена заработная плата Харитонову П.А. за работы выполненные по договору подряда № 7 от 03.05.20__г.			
17	Начислены страховые взносы в государственные внебюджетные фонды			
18	Выдано из кассы подотчет Волковой М.С. на хоз.нужды			
19	С расчетного счета оплачена задолженность ИП Соловьева А.Р. за рекламную продукцию по накладной № 548 от 26.04.20__г. (без НДС)			
20	Из кассы оплачен счет № 63 от 08.05.__г. ООО "Желтые страницы" за размещение рекламы (без НДС) ч/з рекламного агента Иванову В.Д. (дов. № 725 от 08.05.__г.)			
21	Выставлен счет № 425 от 08.05.20__г. ООО "Сайрус-Систем" за отгруженную продукцию (в т.ч. НДС 18%)			

22	Утвержден авансовый отчет Волковой М.С. (Приложение № 4)			
23	Внесен в кассу остаток неиспользованной подотчетной суммы Волковой М.С.			
24	Получено в кассу от ООО "СТМ-Сервис" задолженность за реализованную продукцию по счету № 424 от 30.04.20__г. (в т.ч. НДС 18%)			
25	Выдано из кассы подотчет Сомову С.В. на командировочные расходы			
26	Сдан на расчетный счет сверхлимитный остаток денежных средств			
	16 мая 20__г.			
27	Получены материалы от ООО «Межкомплектстрой» по счет-фактуре № 451 от 03.05.20__г. (в т.ч. НДС 18%)			
28	На расчетный счет поступили денежные средства от ООО «Сайрус-Систем» согласно счету № 425			
29	Отгружена готовая продукция ООО «СТМ-Сервис» по счету № 426 от 16.05.20__г. (в т.ч. НДС 18%)			
30	Оплачено с расчетного счета ООО "Дока-Сервис" за техническое обслуживание системы кондиционирования по счету № 58 от 30.04.20__г. (в т.ч. НДС 18%)			
31	Получено по чеку № 387522 от 16.05.20__г.			
	а) на выплату заработной платы			
	б) на хоз. расходы			
32	Из кассы выплачена оплата по договору подряда Харитонову П.А.			
33	Оплачена арендная плата по договору № 25 от 13.01.20__г. ООО "Летеко" за аренду офисного помещения из кассы (в т.ч. НДС 18%) ч/з бухгалтера Сергеева Е.Л. (дов. № 128 от 16.05.20__г.)			
34	В кассу поступила оплата от ООО «Механик-ремсервис» по счету № 403 от 30.04.20__г. (в т.ч. НДС)			
35	Акцептован счет № 36 600 от 31.04.20__г. ООО "Кубинтерсвязь" за услуги связи за апрель 2013 (в т.ч. НДС 18%)			
36	Оплачен счет № 36 600 за услуги связи (в т.ч. НДС 18%)			
37	Из кассы выданы подотчет денежные средства Романову А.Д.			
38	Произведена частичная оплата ООО «Валиант» за запасные части согласно счет-фактуре № 98 от 19.04. __г. с расчетного счета (в т.ч. НДС 18%)			
39	Утвержден авансовый отчет Жуковой М.И. (Приложение № 5)			
40	Выдана ссуда Гришаеву И.Д.			
41	Выдано из кассы Жуковой М.И. по авансовому отчету			
42	Из кассы оплачено ООО "Краснодар-ЭКСПО" по счету 1279 от 16.05.20__г. за участие в выставке ч/з менеджера Тарвилова О.С. (дов. № 75 от 16.05.20__г.)			
43	Утвержден авансовый отчет Смирнова Г.П. (Приложение № 6)			

44	Выдано в возмещение по авансовому отчету Смирнову Г.П.			
	17 мая 20__г.			
45	Получено по чеку № 387523 от 17.05. __г. на хоз. расходы			
46	Выставлен счет № 427 от 17.05.20__г. ООО "Механик-ремсервис" за отгруженную продукцию (в т.ч. НДС 18%)			
47	Оплата по счету 143 от 10.05.20__г. ООО "КСТ" за программное обеспечение с расчетного счета			
48	Утвержден авансовый отчет Романова А.Д. (Приложение № 7)			
49	Выдано из кассы в возмещение перерасхода по авансовому отчету Смирнова Г.П.			
50	С расчетного счета оплачена задолженность ООО «Межкомплект-строй» по счет-фактуре № 451 от 03.05.20__г. (в т.ч. НДС 18%)			
51	Внесен в кассу остаток неиспользованной подотчетной суммы Романовым А.Д.			
52	Акцептован акт выполненных работ ООО "Зенон" за услуги по оформлению рекламного стенда (в том числе НДС 18%)			
53	Оплачены услуги ООО "Зенон" согласно с/ф № 157 от 16.05.20__г. с расчетного счета.			
54	В кассу поступила 50% предоплата от ООО "Генбит" по договору № 32 от 08.05.20__ г. за продукцию (в т.ч. НДС 18%)			
55	На расчетный счет поступила оплата за продукцию от ООО "СТМ-Сервис" по счету 426 от 16.05.__ г.			
56	Акцептован счет № 203 от 17.05.20__г. от ООО "Валиант" за запасные части (в т.ч. НДС 18%)			
57	Выдано из кассы Волковой М.С. на приобретение канц. товаров			
58	Выдано из кассы Соколову А.П. на хоз расходы			
	20 мая 20__г.			
59	Утвержден авансовый отчет Волковой М.С. (Приложение № 8)			
60	В кассу внесен остаток неиспользованной подотчетной суммы Волковой М.С.			
61	Произведена частичная оплата ООО «Валиант» за запасные части согласно счет-фактуре № 98 от 19.04. __г. с расчетного счета (в т.ч. НДС 18%)			
62	Отгружена продукция ООО "Генбит" согласно с/ф № 428 от 20.05.20__г. (в т.ч. НДС 18%)			
63	ООО "Генбит" внес в кассу остаток за реализованную продукцию согласно с/ф № 428 от 20.05.20__г. (в т.ч. НДС 18%)			
64	Утвержден авансовый отчет Соколова А.П. (Приложение 9)			
65	Поступили материалы от ООО «Межкомплектстрой» по счет-фактуре № 512 от 20.05.20__г. (в т.ч. НДС 18%)			

66	Выдана из кассы Гришаеву И.Д. премия за выслугу лет согласно приказа № 78 от 20.05.20__г.			
67	Оплачен счет № 153 от 10.05. __г. ООО "Новая Кубань" за офисную мебель (в т.ч. НДС 18%) с расчетного счета			
68	Утвержден авансовый отчет Романова А.Д. (Приложение № 10)			
69	На расчетный счет зачислены заемные средства от ООО "Эдельвейс" согласно договору займа № 07-06 от 03.05.20__г.			
70	Выставлен счет № 429 от 20.05.20__г. ООО "Сайрус-систем " за отгруженную продукцию (в т.ч. НДС 18%)			
71	В кассу внесена частичная отплата от ООО "Механик-ремсервис" согласно счета № 427 от 17.05.20__г.			
72	Из кассы выдано в подотчет на командировочные расходы Смирнову Г.П.			
73	Выдано из кассы подотчет Боковой И. С.			
74	Сдан на расчетный счет сверхлимитный остаток денежных средств			
	21 мая 20__г.			
75	С расчетного счета оплачены:			
	страховые взносы в ПФР страховая часть			
	страховые взносы в ПФР накопительная часть			
	страховые взносы в ТФОМС			
	страховые взносы в ФФОМС			
	страховые взносы в ФСС			
	страховые взносы от несчастных случаев на производстве			
	НДФЛ			
76	Выдано из кассы в возмещение перерасхода Романову А.Д.			
77	Поступила рекламная продукция от ИП Соловьева А.Р. по накладной № 620 от 21.05.20__г. (без НДС)			
78	Из кассы произведена частичная оплата ИП Соловьеву А.Р. за рекламную продукцию			
79	Утвержден авансовый отчет Соколова А.П. (Приложение № 11)			
80	ООО "Сайрус-Систем" внес в кассу оплату за продукцию согласно счету № 429 от 20.05.20__г.			
81	Принят к оплате счет № 101 от 21.05.20__г. ООО "Пульсар" за оборудование (в т.ч. НДС 18%)			
82	Акцептован акт выполненных работ и с/ф № 289 от 21.05.20__г. ООО "Пульсар" за ремонт промышленного оборудования (в т.ч. НДС 18%)			
83	Реализована готовая продукция ООО "СТМ-Сервис" согласно с/ф № 429 от 21.05.20__г. (в т.ч. НДС 18%)			
84	Реализована готовая продукция ООО "Механик-ремсервис" соглас-			

	но с/ф № 430 от 21.05.20__г. (в т.ч. НДС 18%)			
85	Сдан на расчетный счет сверхлимитный остаток денежных средств			
	22 мая 20__г.			
86	С расчетного счета по инкассовому поручению взыскана задолженность в ПФР (Приложение № 12)			
87	Утвержден авансовый отчет Боковой И.С. (Приложение № 13)			
88	В кассу внесен остаток неиспользованной подотчетной суммы Боковой И.С.			
89	С расчетного счета оплачен счет № 101 от 21.05.20__г. ООО "Пульсар" за оборудование			
90	Из кассы выплачено по договору подряда № 56 от 22.05.20__г. Михайлову Д.С. за ремонт офисной техники			
91	Оплачен счет № 203 от 17.05.20__г. от ООО "Валиант" за запасные части (в т.ч. НДС 18%) с расчетного счета			
92	Произведен окончательный расчет с ИП Соловьевым А.Р. за рекламную продукцию из кассы			
93	На расчетный счет поступил платеж от ООО "Механик-ремсервис" согласно счету № 427 от 17.05.20__г.			
94	В кассу внесен остаток неиспользованной подотчетной суммы Соколовым А.П.			
95	Выдано подотчет Жуковой М.И. на бланки бух. учета			
96	Оплачено с расчетного счета ООО «Межкомплектстрой» по счет-фактуре № 512 от 20.05.20__г. (в т.ч. НДС 18%)			
	23 мая __г.			
97	Получена наличными предоплата от ООО "Генбит" за продукцию согласно счета № 435 от 22.05.20__г. (в т.ч. НДС 18%)			
98	Утвержден авансовый отчет Жуковой М.И. (Приложение № 14)			
99	Выдано в возмещение перерасхода по авансовому отчету			
100	Выдан аванс по заработной плате Волковой М.С.			
101	Выдано подотчет Романову О.Д.			
102	Поступили материалы от ООО «Межкомплектстрой» по счет-фактуре № 550 от 23.05.20__г. (в т.ч. НДС 18%)			
103	Поступили запасные части от ООО "Валиант" согласно с/ф № 156 от 23.05.20__г. (в т.ч. НДС 18%)			
104	Произведена оплата за наличный расчет ООО "Кристально чистая вода" согласно накладной № 2523 от 23.05.20__г. за воду, ч/з Петрова Н.Д. (дов. № 1758 от 23.05.20__г.)			
105	Выданы отпускные Тотрову Д.Н.			
106	Выдано подотчет Романову О.Д.			
107	Отгружена готовая продукция ООО "Генбит" согласно с/ф № 431 от 23.05.20__г. (в т.ч. НДС 18%)			
108	Утвержден авансовый отчет Романова О.Д. (Приложение № 15)			

109	Остаток неиспользованной подотчетной суммы внесен в кассу Романовым О.Д.			
110	Сдан на расчетный счет сверхлимитный остаток денежных средств			
	24 мая 20__г.			
111	Утвержден авансовый отчет Сомова С.В. (Приложение № 16)			
112	Остаток неиспользованной подотчетной суммы внесен в кассу Сомовым С.В.			
113	Утвержден авансовый отчет Смирнова Г.П. (Приложение № 17)			
114	Остаток неиспользованной подотчетной суммы внесен в кассу Смирновым Г.П.			
115	На расчетный счет поступила задолженность от ООО "СТМ-Сервис" согласно с/ф № 429 от 21.05.20__ г. (в т.ч. НДС 18%)			
116	Произведен окончательный расчет с ООО "Механик-ремсервис" согласно счета № 427 от 17.05.20__ г. на расчетный счет			
117	С расчетного счета оплачено ООО "Пульсар" согласно с/ф № 289 от 21.05.20__г.			
118	Выдано Волковой М.С. подотчет на канц. товары			
119	Выдано Боковой И.С. подотчет на хоз. расходы			
120	С расчетного счета оплачено ЗАО "Технологии" за разработку веб-сайта согласно счета № 42 от 17.05.20__г.			
121	Утвержден авансовый отчет Волковой М.С. (Приложение № 18)			
122	Утвержден авансовый отчет Боковой И.С. (Приложение № 19)			
	27 мая 20__г.			
123	Получено по чеку № 387524 от 27.05.20__г.			
	на хоз. расходы			
	на аванс по заработной плате			
124	Внесен в кассу остаток неиспользованной подотчетной суммы Волковой М.С.			
125	Произведена оплата из кассы ООО "Валиант" согласно с/ф № 156 от 23.05.20__г. (в т.ч. НДС 18%) ч/з Завьялова В.Г. (дов. № 107 от 27.05.20__г.)			
126	На расчетный счет поступила частичная оплата от ООО "Механик-ремсервис" согласно с/ф № 430 от 21.05.20__ г. (в т.ч. НДС 18%)			
127	Внесен в кассу остаток неиспользованной подотчетной суммы Боковой И.С.			
128	Из кассы выдан аванс по заработной плате согласно платежной ведомости № 12 от 27.05.20__ г. (Приложение № 20)			
129	Депонирована невыданная заработная плата			
130	Оплачено с расчетного счета ООО «Межкомплектстрой» по счет-фактуре № 550 от 23.05.20__г. (в т.ч. НДС 18%)			
131	На расчетный счет сдана депонированная заработная плата			
	28 мая 20__г.			
132	Отражение результатов внезапной инвентаризации наличных де-			

	нежных средств в кассе (Приложение № 21)			
133	Выдано подотчет Романову О.Д. на приобретение запасных частей			
134	С расчетного счета произведена 50% предоплата ООО "Валиант" согласно счету № 258 от 27.05.20__г. (в т.ч. НДС 18%)			
135	Акцептован счет ИП Соловьева А.Р. за рекламную продукцию (без НДС)			
136	Выдана материальная помощь Соколову А.П.			
137	Поступил в кассу окончательный расчет от ООО "Механик-ремсервис" согласно с/ф № 430 от 21.05.20__г. (в т.ч. НДС 18%)			
138	С расчетного счета частично погашен кредит ООО "Эдельвейс" согласно договору займа № 07-06 от 03.05.20__г.			
139	Выдано подотчет Смирнову Г.П. на командировочные расходы			
140	Из кассы выданы отпускные Волковой М.С.			
141	Сдан на расчетный счет сверхлимитный остаток денежных средств			
142	С расчетного счета списано банком за ведение банковского счета (Приложение № 22)			
143	С расчетного счета списано банком за безналичные расчеты (Приложение № 23)			
144	С расчетного счета списано банком за кассовое обслуживание (Приложение № 24)			

Приложение № 1

ТОВАРНЫЙ ЧЕК № 135819

«13» мая 20__г.

ООО «КОНДА-РЕСУРС»; Краснодар г., Уральская ул., д. 210
ИНН ***2312087145***

Наименование товара	Кол-во	Цена	Сумма
Кабель канал 15х10 ПВХ Элекор (2м)	10	53,00	530,00

Всего наименований 1, на сумму 530,00 руб.
Пятьсот тридцать рублей 00 копеек.

Продавец _____Прохорова_____ Подпись_____
(фамилия, инициалы)

Филиал ООО «Элакс» в г. Краснодаре
350080, г. Краснодар, ул. Тюляева 2/1
ИНН 2311038402

ТОВАРНЫЙ ЧЕК № КЭ13575 от 06.05. __г.

Наименование товара	Ед.	Кол-во	Цена	Сумма
Кабель HDMI-DVI 3.0м	шт.	1	250,00	250,00

Итого 250руб.

Сумма: Двести пятьдесят рублей 00 копеек
Продавец Мусийцев Д.Е.

Филиал ООО «Элакс» в г. Краснодаре
350080, г. Краснодар, ул. Тюляева 2/1
ИНН 2311038402

ТОВАРНЫЙ ЧЕК № КЭ13717 от 07.05. __г.

Наименование товара	Ед.	Кол-во	Цена	Сумма
USB-хаб 4 портов, USB 2.0	шт.	1	370,00	370,00

Итого 370руб

Сумма: Триста семьдесят рублей 00 копеек.
Продавец Мусийцев Д.Е.

Филиал ООО «Элакс» в г. Краснодаре
350080, г.Краснодар, ул. Тюляева 2/1
ИНН 2311038402

ТОВАРНЫЙ ЧЕК № КЭ13337 от 02.05. __г.

Наименование товара	Ед.	Кол-во	Цена	Сумма
Батарея аккумуляторная SVEN SV 1270	шт.	1	3 600,00	3 600,00

Итого 3 600руб

Сумма: Три тысячи шестьсот рублей 00 копеек.
Продавец Мусийцев Д.Е.

Приложение № 2

Унифицированная форма № Т-53
Утверждена Постановлением Госкомстата
России от 05.01.2004 № 1

	Код
Форма по ОКУД	0301011
по ОКПО	
Корреспондирующий счет	

ООО «Континент»
(наименование организации)

(структурное подразделение)

В кассу для оплаты в срок
с “ 14 ” мая 20___ г. по “ 17 ” мая 20___ г.

Сумма Сто восемьдесят шесть тысяч сто восемьдесят
(прописью)
руб. 00 коп. (186 180 руб. 00 коп.)
(цифрами)

Руководитель организации Генеральный директор Смирнов Смирнов Г.П.
(должность) (личная подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Бокова Бокова И.С.
(личная подпись) (расшифровка подписи)

“ 14 ” мая 20____ г.

ПЛАТЕЖНА-ЯВЕДОМОСТЬ

Номер документа	Дата составления
11	**14.05.** г.

Расчетный период	
с	по
01.04. г.	30.04. г.

Номер по порядку	Табельный номер	Фамилия, инициалы	Сумма, руб.	Подпись в получении денег (запись о депонировании суммы)	Примечание
1	2	3	4	5	6
1	001	Смирнов Геннадий Петрович	30 450,00		
2	002	Бокова Ирина Сергеевна	21 750,00		
3	003	Жукова Мария Игоревна.	13 050,00		
4	004	Сомов Сергей Витальевич	17 400,00		
5	005	Романов Олег Данилович	14 790,00		
6	006	Волкова Марина Семеновна	10 440,00		
7	007	Соколов Андрей Петрович	8 700,00		
8	010	Симкин Роман Олегович	17 400,00		
9	011	Тотров Дмитрий Николаевич	17 400,00		
10	012	Гришаев Игорь Денисович	17 400,00		
11	013	Марков Алексей Романович	17 400,00		

Количество листов _____

По настоящей платежной ведомости
выплачена сумма _____
(прописью)
_____ руб. _____ коп. (_____ руб. _____коп.)
(цифрами)

и депонирована сумма _____
(прописью)
_____ руб. _____ коп. (_____ руб. _____коп.)
(цифрами)

Выплату произвел _____ _____ _____
(должность) (личная подпись) (расшифровка подписи)

Расходный кассовый ордер № _____ от “_____” _____ 20___ г.

Проверил бухгалтер _____ _____
(личная подпись) (расшифровка подписи)

“_____” _____ 20___ г.

Приложение № 3

ООО «АШАН»
350059 г. Краснодар
ул. Новороссийская/Уральская 230/79
Телефон (861) 210-96-74
Сохраняйте ваш чек для возврата товара
СПАСИБО ЗА ПОКУПКУ

ПРОДАЖА **#0038/00040**
Оператор Швайгерт Гильда
Отдел: 208
Номер транзакции 19/221995

ВЛАЖН. САЛФ. Д/ЭЛЕК	33.50*2	67.00
УДЛЕНИТЕЛЬНЫЙ USB 3М	67.40*2	134.80
СОВОК ДЛЯ МУСОРА	22.48*1	22.48
Т/БУМАГА	154*5	770.00
КОРЗИНА КАНЦЕЛЯРСКАЯ	35.24*5	105.72
ИТОГ		1100.00
Наличные		1100.00
Сдача		0.00
НДС 18%		167.80
ИТОГО		**1100.00**

09.05.20__г. 10:27
ИНН 007703270067

Приложение № 4

ИП Очкин Ю.Г.
Магазин «Офис-Класс!»
ДОБРО ПОЖАЛОВАТЬ!

НМ 00002754 ИНН 616101461450
09.05. __г. 11:05

ПРОДАЖА		**№ 6771**
ДЫРОКОЛ QUATRO 20Л	1	100.32
ПАПКА-УГОЛОК	10	125.00
ПАПКА С ВКЛАДЫШАМИ	4	200.00
СКОТЧ КАНЦ.	1	24.68
ИТОГО		**450.00**
НАЛИЧНЫМИ		500.00
СДАЧА		50.00

Подпись продавца

Приложение № 6

ООО «Краснодар-ЭКСПО» г. Краснодаре
350080, г.Краснодар, ул. Зиповская,5
ИНН 2310016658

АКТ № 0000454 от 16 мая 20__г.

Заказчик: ООО «Континент»

Наименование работы (услуги)	Ед. изм	Кол-во	Цена	Сумма
Дополнительная аккредитация за участие в форуме	чел.	1	4500-00	4500-00
Аренда открытой выставочной площадки	м2	10	2250-00	22500-00
Итого				27000-00
НДС 18%				4118-64
ВСЕГО (с учетом НДС)				27000-00

Всего оказано услуг на сумму: Двадцать семь тысяч рублей 00 копеек, в т.ч. НДС – Четыре тысячи сто восемнадцать рублей 64 копейки.

Вышеперечисленные услуги выполнены полностью и в срок. Заказчик претензий по объему, качеству и срокам оказания услуг не имеет.

Исполнитель__Барсукова_ Заказчик____Смирнов_____

Приложение N 1
к Правилам ведения журналов учета полученных и выставленных счетов-фактур, книг покупок и книг продаж при расчетах по налогу на добавленную стоимость, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 2 декабря 2000 г. N 914 (в редакции постановления Правительства РФ от 26 мая 2009 г. N 451)

СЧЕТ-ФАКТУРА № 454 от 16 мая 20__г. (1)
ИСПРАВЛЕНИЕ № от (1а)

Продавец **ООО «Краснодар-ЭКСПО»** (2)
Адрес г. Краснодар, ул. Зиповская,5 (2а)
ИНН / КПП продавца 2310016658/231001001 (2б)
Грузоотправитель и его адрес ООО «Краснодар-ЭКСПО», г. Краснодар, ул. Зиповская,5 (3)
Грузополучатель и его адрес ООО «Континент» г. Краснодар, ул. Селезнева ,4/3 (4)
К платежно-расчетному документу № (5)
Покупатель ООО «Континент» (6)
Адрес г. Краснодар, ул. Селезнева ,4/3 (6а)
ИНН / КПП покупателя 2312128796/31201001 (6б)
Валюта: наименование, код Российский рубль, 643 (7)

Наименование товара (описание выполненных работ, оказанных услуг) имущественного права	Ед. изм.		Количество	Цена (тариф) за единицу измерения	Стоимость товаров (работ, услуг), всего без налога	В том числе акциз	Налоговая ставка	Сумма налога	Стоимость товаров (работ, услуг), всего с учетом налога	Страна происхождения		Номер таможенной декларации
	Код	усл. обоз								цифровой код	наименование	
1	2	2а	3	4	5	6	7	8	9	10	10а	11
Дополнительная аккредитация за участие в форуме	792	чел	1	3 813,56	3813,56		18%	686,44	4 500,00			
Аренда открытой выставочной площадки	055	м2	10	1906,78	19067,80		18%	3432,20	22 500,00			
Всего к оплате								**4118,64**	**27000,00**			

Руководитель организации _____/_____ Главный бухгалтер _____/_____
(подпись) (ф.и.о) (подпись) (ф.и.о)

Индивидуальный предприниматель_____/_____ _____
(подпись) (ф.и.о) (реквизиты свидетельства о государственной регистрации индивидуального предпринимателя

Приложение № 7

ИП Устинова И.А
г.Краснодар, ул. Старокубанская 114, оф. 108
ИНН 231214650161

АКТ № 0000699 от 10 Мая 20__г.

Заказчик: ООО «Континент»

Наименование работы (услуги)	Ед. изм	Кол-во	Цена	Сумма
Ремонт компрессора	услуга	1	19161,00	19 161,00
Итого				19 161,00

Всего оказано услуг на сумму: Девятнадцать тысяч сто шестьдесят один рубль 00 копеек.

Вышеперечисленные услуги выполнены полностью и в срок. Заказчик претензий по объему, качеству и срокам оказания услуг не имеет.

Исполнитель__Рожков_ **Заказчик____Смирнов_____**

Приложение № 8

ИП Очкин Ю.Г.
Магазин «Офис-Класс!»
ДОБРО ПОЖАЛОВАТЬ!

НМ 00002754 ИНН
616101461450
20.05. __г. 09:25

ПРОДАЖА №
8599

НАБОР НАСТОЛЬНЫЙ ВЕНЕЦИЯ	2	816,84
ЛОТОК ГОРИЗОНТ. Д/БУМАГ	10	751.90
ПАПКА 50ММ ЧЕРН.	10	650.00
ПОДСТАВКА Д/СКРЕПОК	1	142.86

ИТОГО **2361.60**
НАЛИЧНЫМИ 2500.00
СДАЧА 138.40
Подпись продавца

Приложение № 9

ТОВАРНЫЙ ЧЕК № 85

«20» мая 20__г.

ИП Вакула А.С.
г.Краснодар, ул. Ростовское Шоссе,5/1
ИНН 233000293903

Наименование товара	Кол-во	Цена	Сумма
Сейф	1	2725,00	2725,00

Две тысячи семьсот двадцать пять рублей 00 копеек.
Продавец Семенова Е.А. Подпись *Семенова*
(фамилия, инициалы)

Приложение № 10

ООО ТД «Евроремонт» в г. Краснодаре
350080, г.Краснодар, ул. Северная, 320
ИНН 2310564972

ТОВАРНЫЙ ЧЕК № КР-10854 от 20.05. __г.

Наименование товара	Ед.	Кол-во	Цена	Сумма
Эмаль ПФ-101 (белая)	банка	100	33,00	3300,00

Итого 3300руб

Сумма: Три тысячи триста рублей 00 копеек.

Продавец *Смирнова*

Приложение № 11

ООО «АШАН»
350059 г. Краснодар
ул. Новороссийская/Уральская 230/79
Телефон (861) 210-96-74
Сохраняйте ваш чек для возврата товара
СПАСИБО ЗА ПОКУПКУ

ПРОДАЖА **#0759/00002**
Оператор Миронова Раиса
Отдел: 103
Номер транзакции 18/454379

РОЗЕТКА БЕЛАЯ	58.00*10	580.00
УДЛИНИТЕЛЬ 5М	156,4*2	312.80
УДЛИНИТЕЛЬ 10М	180*2	360.00
НАБОР ОТВЕРТОК	97.20*1	97.20
ИТОГ		1350.00
Наличные		1400.00
Сдача		50.00
НДС 18%		205.93
ИТОГО		**1350.00**

21.05.20__г. 15:10

ИНН 007703270067

Приложение № 13

ООО «Когорта»
г.Краснодар, ул. Ленина 101
ИНН 2309062310

АКТ № 00001584 от 21 Мая 20__г.

Заказчик: ООО «Континент»

Наименование работы (услуги)	Ед. изм	Кол-во	Цена	Сумма
Семинар «Новое в бухгалтерской и налоговой отчетности»	услуга	1	9 750,00	9 750,00
Итого				**9 750,00**

Всего оказано услуг на сумму: Девять тысяч семьсот пятьдесят рублей 00 копеек.

Вышеперечисленные услуги выполнены полностью и в срок. Заказчик претензий по объему, качеству и срокам оказания услуг не имеет.
Предприятие применяет упрощенную систему налогообложения на основании ст.346.12, 346.13 гл. 26 НК РФ

Исполнитель__Зуева_ **Заказчик____Смирнов_____**

Приложение № 5

ТОВАРНЫЙ ЧЕК № 25

«07» мая 20__г.

ИП Малахова А.Д.
ИНН 231015496327

Наименование товара	Кол-во	Цена	Сумма
Бланки бухгалтерского учета			674=
Шестьсот семьдесят четыре рубля 00 копеек			

Продавец __Лыкова В.Ю.___ Подпись____Лыкова_____
(фамилия, инициалы)

Приложение № 12

22.05.20__ г.	22.05.20__ г.	0401071
Поступ. в банк плат.	Списано со сч. плат.	

ИНКАССОВОЕ ПОРУЧЕНИЕ № 77462 10.05.20__ г. электронно 04

Дата Вид платежа

Сумма прописью	Пять тысяч девятьсот семьдесят пять рублей 00 копеек

ИНН 2312128796	КПП 231201001	Сумма	5975-00
ООО «Континент».			
Плательщик		Сч. №	40702810347420012822
Карасунский дополнительный офис Филиала «Южный» ОАО «Уралсиб» г. Краснодар.		БИК	040349700
Банк плательщика		Сч. №	30101810400000000700
ГРКЦ ГУ БАНКА РОССИИ ПО КРАСНОДАРСКОМУ КР. Г.КРАСНОДАР		БИК	040349001
Банк получателя		Сч. №	
ИНН 2308014320	КПП231001001	Сч. №	40101810300000010013
Управление Федерального казначейства по Краснодарскому краю (Отделение Пенсионного фонда Российской Федерации (государственное учреждение) по Краснодарско-		Вид оп.	06
		Наз. пл.	
Получатель		Код	

Очер. плат.	3						
Рез. поле							
39210202100061000160	03401000000	ТР	06.05.20__ г.	03301640074658	14.04.20__ г.	ВЗ	

Взыскание денежных средств в ПФР по Решению УПФР в Карасунском внутригородском округе г. Краснодара № 033 016 11 на основании ст. 19 ФЗ №212-ФЗ от 24.07.2009

Назначение платежа

Подписи

Отметки банка получателя

М.П.

№ ч. плат.	№ плат. ордера	Дата плат. ордера	Сумма частичного платежа	Сумма остатка платежа	Подпись

Дата помещения в картотеку

Отметки банка плательщика

Приложение № 14

ТОВАРНЫЙ ЧЕК № 63

«23» мая 20__г.

ИП Малахова А.Д.
ИНН 231015496327

Наименование товара	Кол-во	Цена	Сумма
Бланки бухгалтерского учета			2456=
Две тысячи четыреста пятьдесят шесть рублей 00 копеек			

Продавец __Лыкова В.Ю.___ Подпись____Лыкова_____
(фамилия, инициалы)

Приложение № 15

ООО «Проминвест»
350080, г.Краснодар, ул. Седина,10
ИНН 2309564510

ТОВАРНЫЙ ЧЕК № 429 от 23.05. __г.

Наименование товара	Ед.	Кол-во	Цена	Сумма
Кожух	шт.	1	8590,00	8590,00
		Итого		8590руб.

Сумма: Восемь тысяч пятьсот девяносто рублей 00 копеек
Продавец_____

Приложение № 16

***Гостиница «*Роза Ветров»** Форма № 3-Г
Город Самара Утв.Приказом Минфин РФ от 13.12.93г. №121

СЧЕТ № 279 ОТ «22» мая 20__г.

Гр.___Сомов С.В._____
(Ф.И.О.)

№ комнаты ____25____ Заезд____18.05. __г. 14:20_____
(дата, часы)

№№ п-п	Виды платежей	Ед.	К-во един.	Цена руб.	Сумма руб.
1.	Проживание С 18.05. __г. по 22.05. __г.	сут	4	2060,00	8240,00

Итого получено по счету Восемь тысяч двести сорок рублей 00 копеек
(Сумма прописью)
Дежурный администратор_____Маркова_____

Проезд:

1. Ж/д билет серия К 95 № 32816408 от 15.05.20__г. Краснодар-Самара стоимость 5 100,00
2. Ж/д билет серия К 95 № 32816409 от 15.05.20__г. Самара-Краснодар стоимость 4 900,00

Цель командировки: Участие в Строительном форуме, организатор ООО «Евразийские проекты»

Приложение № 17

***Гостиница «*Москва»** Форма № 3-Г

Город Москва Утв.Приказом Минфин РФ от 13.12.93г. №121

СЧЕТ № 8951
ОТ «23» мая 20__г.

Гр.___Смирнов Г.П.
(Ф.И.О.)
№ комнаты 110 п/люкс Заезд____21.05.13 10:00_____
(дата, часы)

№№ п-п	Виды платежей	Ед.	К-во един.	Цена руб.	Сумма руб.
1.	Проживание С 21.05. __г. по 23.05. __г.	сут	3	2500,00	7 500,00

Итого получено по счету Семь тысяч пятьсот рублей 00 копеек

Дежурный администратор_____Гаврилов_____

Проезд:

1. А/билет серия Е 2 № 256941 от 15.05.20__г. Краснодар-Москва стоимость 5 189,00
2. А/билет серия Е 2 № 256941 от 15.05.20__г. Москва-Краснодар стоимость 4 098,00
3. Проезд Внуково- Центр – 380 руб.
4 Проезд Центр-Внуково – 320 руб.

Цель командировки: Заключение договора с ООО «Экострой»

Приложение № 18

ИП Очкин Ю.Г.
Магазин «Офис-Класс!»
ДОБРО ПОЖАЛОВАТЬ!
НМ 00002754 ИНН 616101461450
24.05. __г. 08:49
ПРОДАЖА **№ 10524**
БУМАГА СНЕГУРОЧКА 8 980.00
ИТОГО **980.00**
НАЛИЧНЫМИ 1000.00
СДАЧА 20.00
Подпись продавца

Приложение № 19

ООО «АШАН»
350059 г. Краснодар
ул. Новороссийская/Уральская 230/79
СПАСИБО ЗА ПОКУПКУ
ПРОДАЖА **#0105/00049**
Оператор Елина Марина Отдел: 101
Номер транзакции 10/8547
Чайник Vitek 2412.00*1 2412.00
ИТОГ 2412.00
Наличные 2500.00
Сдача 88.00
НДС 18% 367.93
ИТОГО **2412.00**
24.05.20__г. 18:03
ИНН 007703270067

Приложение № 20

Унифицированная форма № Т-53
Утверждена Постановлением Госкомстата
России от 05.01.2004 № 1

	Код
Форма по ОКУД	0301011
по ОКПО	
Корреспондирующий счет	

ООО «Континент»
(наименование организации)

(структурное подразделение)

В кассу для оплаты в срок
с “ 27 ” мая 20___ г. по “ 30 ” мая 20___ г.

Сумма Сорок тысяч четыреста
(прописью)
_____ руб. 00 коп. (40400 руб. 00 коп.)
(цифрами)

Руководитель организации Генеральный директор (должность) Смирнов (личная подпись) Смирнов Г.П. (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Бокова (личная подпись) Бокова И.С. (расшифровка подписи)

“ 27 ” мая 20 13 г.

ПЛАТЕЖНАЯ ВЕДОМОСТЬ

Номер документа	Дата составления
12	**27.05. __г.**

Расчетный период	
с	по
01.05. _ г.	31.05. __ г.

Номер по порядку	Табельный номер	Фамилия, инициалы	Сумма, руб.	Подпись в получении денег (запись о депонировании суммы)	Примечание
1	2	3	4	5	6
1	001	Смирнов Геннадий Петрович	7 000,00		
2	002	Бокова Ирина Сергеевна	5 000,00		
3	003	Жукова Мария Игоревна.	3 000,00		
4	004	Сомов Сергей Витальевич	4 000,00		
5	005	Романов Олег Данилович	3 400,00		
6	007	Соколов Андрей Петрович	2 000,00		
7	010	Симкин Роман Олегович	4 000,00		
8	011	Тотров Дмитрий Николаевич	4 000,00	депонировано	
9	012	Гришаев Игорь Денисович	4 000,00		
10	013	Марков Алексей Романович	4 000,00		

Количество листов _____

По настоящей платежной ведомости
выплачена сумма _____
(прописью)
_____ руб. _____ коп. (_____ руб. _____коп.)
(цифрами)

и депонирована сумма _____
(прописью)
_____ руб. _____ коп. (_____ руб. _____коп.)
(цифрами)

Выплату произвел _____ (должность) _____ (личная подпись) _____ (расшифровка подписи)

Расходный кассовый ордер № _____ от “_____” _____ 20___ г.

Проверил бухгалтер _____ (личная подпись) _____ (расшифровка подписи)

“_____” _____ 20___ г.

Приложение № 21

Комиссия в составе: председатель Бокова И.С.
члены Волкова М.С.
Сомов С.В.

Провела инвентаризацию наличных денежных средств, в результате которой, была обнаружена недостача в сумме 700 руб. Которую принято было взыскать с МОЛ Жуковой М.И.

Приложение № 22

0401060

Поступ. в банк плат. | Списано со сч. плат.

Мемориальный ордер № 94764 28.05.20__г. (Дата) электронно (Вид платежа)

Сумма прописью	Восемьсот рублей 00 копеек		
ИНН 2312128796	КПП 231201001	Сумма	800-00
ООО «Континент»			
Плательщик		Сч. №	40702810347420012822
Карасунский дополнительный офис Филиала «Южный» ОАО «Уралсиб» г. Краснодар		БИК	040349700
Банк плательщика		Сч. №	30101810400000000700
Карасунский дополнительный офис Филиала «Южный» ОАО «Уралсиб» г. Краснодар		БИК	040349700
Банк получателя		Сч. №	30101810400000000700
ИНН	КПП	Сч. №	70601810447422101003
Получатель		Вид оп.	9
		Наз. пл.	
		Код	
		Срок плат.	
		Очер. плат.	
		Рез. поле	

Комиссия за ведение банковского счета за июнь согласно договора б/н от 05.07.2009г. и утвержденных тарифов. НДС не предусмотрен.

Назначение платежа

Подписи | Отметки банка

Приложение № 23

0401060

Поступ. в банк плат. | Списано со сч. плат.

Мемориальный ордер № 94765 28.05.20__ г. электронно

Дата | Вид платежа

Сумма прописью	Девяносто восемь рублей 00 копеек		
ИНН 2312128796	КПП 231201001	Сумма	98-00
ООО «Континент»		Сч. №	40702810347420012822
Плательщик			
Карасунский дополнительный офис Филиала «Южный» ОАО «Уралсиб» г. Краснодар		БИК	040349700
		Сч. №	30101810400000000700
Банк плательщика			
Карасунский дополнительный офис Филиала «Южный» ОАО «Уралсиб» г. Краснодар		БИК	040349700
		Сч. №	30101810400000000700
Банк получателя			
ИНН	КПП	Сч. №	70601810947422102049
		Вид оп.	9
		Наз. пл.	
Получатель		Код	
		Срок плат.	
		Очер. плат.	
		Рез. поле	

Комиссия за операции по безналичным расчетам за июнь согласно договора б/н от 05.07.2009г. и утвержденных тарифов. НДС не предусмотрен.

Назначение платежа

Подписи | Отметки банка

Приложение № 24

0401060

Поступ. в банк плат. | Списано со сч. плат.

Мемориальный ордер № 9476 28.05.20__г. электронно

Дата | Вид платежа

Сумма прописью	Одна тысяча двести шестьдесят пять рублей 45 копеек		
ИНН 2312128796	КПП 231201001	Сумма	1265-45
ООО «Континент»			
Плательщик		Сч. №	40702810347420012822
Карасунский дополнительный офис Филиала «Южный» ОАО «Уралсиб» г. Краснодар		БИК	040349700
Банк плательщика		Сч. №	30101810400000000700
Карасунский дополнительный офис Филиала «Южный» ОАО «Уралсиб» г. Краснодар		БИК	040349700
Банк получателя		Сч. №	30101810400000000700
ИНН	КПП	Сч. №	70601810147422102001
Получатель		Вид оп.	9
		Наз. пл.	
		Код	
		Срок плат.	
		Очер. плат.	
		Рез. поле	

Комиссия кассовое обслуживание за июнь согласно договора б/н от 05.07.2009г. и утвержденных тарифов. НДС не предусмотрен.

Назначение платежа

Подписи | Отметки банка

4. УСЛОВИЯ РЕАЛИЗАЦИИ УЧЕБНОЙ ПРАКТИКИ

4.1. Требования к минимальному материально-техническому обеспечению

Реализация учебной практики требует наличия учебного кабинета Бухгалтерский учет и аудит

Оборудование учебного кабинета:

5 посадочные места по количеству обучающихся;
6 рабочее место преподавателя;
7 комплект учебно-наглядных пособий «Бухгалтерский учет»
8 бланки первичных бухгалтерских документов по учету кассовых операций;
9 бланки учетных регистров по учету кассовых операций;

Технические средства обучения:

6 интерактивная доска с лицензионным программным обеспечением и мультимедиапроектор.
7 микрокалькуляторы.

4.2. Информационное обеспечение обучения

Перечень рекомендуемых учебных изданий, Интернет-ресурсов, дополнительной литературы

Основные источники:

1. Кравченко Г.Н. Основы бухгалтерского учета: Учебное пособие. - Ростов н/Д: Феникс, 2025.
2. Богаченко В.М., Кириллова Н.А. Бухгалтерский учет: учебник Ростов н/Д: Феникс, 2024.
3. Федеральный закон «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ. Принят Государственной Думой 22.11.2011 Одобрен Советом Федерации 29.11.2011
4. Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации. Утверждено приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 №34н (в ред. от 24.12.2011 № 186н)

Дополнительные источники:

4. План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации и Инструкция по его применению. Утв. Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. № 94н.
5. Бурмистрова Л.М. Бухгалтерский учет: учебное пособие. – М.: ФОРУМ: ИНФРА – М, 2025
6. Богаченко В.М., Кириллова Н.А. Практикум по бухгалтерскому учету: учебное пособие для студентов средних профессиональных и высших учебных заведений. - Ростов н/Д: Феникс, 2024
   Бабаев Ю.А. Теория бухгалтерского учета: учебник - 5-е изд., перераб. и доп. - М.: Проспект, 2025
7. Материалы периодической печати:
   - Журнал "Главный бухгалтер"
   - Журнал "Московский бухгалтер"
   - Финансовая газета
   - Экономика и жизнь

Интернет-ресурсы

- www.nalog.ru
- www.klerk.ru
- www.pravcons.ru
- www.buhsoft.ru

5. КОНТРОЛЬ И ОЦЕНКА РЕЗУЛЬТАТОВ ОСВОЕНИЯ УЧЕБНОЙ ПРАКТИКИ

Результаты (освоенные профессиональные компетенции)	**Основные показатели оценки результата**	**Формы и методы контроля и оценки**
ПК 1. Соблюдать кассовую дисциплину. Оформлять кассовые документы, обрабатывать их. Формировать бухгалтерские проводки по учету кассовых операций	- осуществлять записи в кассовую книгу; - проводить инвентаризацию денежной наличности и оформлять ее результаты; - отражать на счетах бухгалтерского учета кассовые операции	*Экспертная оценка при защите отчета о практики*

Формы и методы контроля и оценки результатов обучения должны позволять проверять у обучающихся не только сформированность профессиональных компетенций, но и развитие общих компетенций и обеспечивающих их умений.

Результаты (освоенные профессиональные компетенции)	**Основные показатели оценки результата**	**Формы и методы контроля и оценки**
ОК.1 Понимать сущность и социальную значимость своей будущей профессии, проявлять к ней устойчивый интерес	Демонстрация устойчивого интереса к будущей профессии Проявление инициативы в аудиторной и самостоятельной работе, во время прохождения практики.	*Экспертное наблюдение и оценка деятельности обучающегося в процессе учебной практики* *Экспертная оценка при защите отчета о практики*
ОК. 2 Организовывать собственную деятельность, выбирать типовые методы и способы выполнения профессиональных задач, оценивать их эффективность и качество	Систематическое планирование собственной учебной деятельности и действие в соответствии с планом. Структурирование объема работы и выделение приоритетов. Грамотное определение методов и способов выполнения учебных задач. Осуществление самоконтроля в процессе выполнения работы и ее результатов. Адекватная реакция на внешнюю оценку выполненной работы.	*Экспертное наблюдение и оценка деятельности обучающегося в процессе учебной практики* *Экспертная оценка при защите отчета о практики*

Продолжение таблицы

ОК. 3 Принимать решения в стандартных и нестандартных ситуациях и нести за них ответственность	Решение стандартных и нестандартных профессиональных задач в области ведения кассовых операций. Грамотная оценка ресурсов, необходимых для выполнения заданий	*Экспертное наблюдение и оценка деятельности обучающегося в процессе учебной практики* *Экспертная оценка при защите отчета о практики*
ОК. 4 Осуществлять поиск и использование информации, необходимой для эффективного выполнения профессиональных задач, профессионального и личностного развития	Нахождение и использование разнообразных источников информации. Грамотное определение типа и формы необходимой информации.	*Экспертное наблюдение и оценка деятельности обучающегося в процессе учебной практики* *Экспертная оценка при защите отчета о практики*
ОК. 5 Владеть информационной культурой, анализировать и оценивать информацию с использованием информационно-коммуникационных технологий	Грамотное применение специализированного программного обеспечения для сбора, хранения и обработки бухгалтерской информации. Эффективное применение методов и средств защиты бухгалтерской информации.	*Экспертное наблюдение и оценка деятельности обучающегося в процессе учебной практики* *Экспертная оценка при защите отчета о практики*
ОК. 6 Работать в коллективе и в команде, эффективно общаться с коллегами, руководством, потребителями	Положительная оценка вклада членов команды в общекомандную работу. Формирование понимания членами команды личной и коллективной ответственности. Демонстрация навыков эффективного общения.	*Экспертное наблюдение и оценка деятельности обучающегося в процессе учебной практики* *Экспертная оценка при защите отчета о практики*
ОК. 7 Брать на себя ответственность за работу членов команды (подчиненных), за результат выполнения заданий	Демонстрация способности контролировать и корректировать работу коллектива. Демонстрация самостоятельности в принятии ответственных решений. Демонстрация ответственности за принятие решений на себя,	*Экспертное наблюдение и оценка деятельности обучающегося в процессе учебной практики* *Экспертная оценка при защите отчета о практики*
ОК. 8 Самостоятельно определять задачи профессионального и личностного развития, заниматься самообразованием, осознанно планировать повышение квалификации	Способность к организации и планированию самостоятельных занятий и домашней работы при изучении профессионального модуля. Эффективный поиск возможностей развития профессиональных навыков при освоении модуля.	*Экспертное наблюдение и оценка деятельности обучающегося в процессе учебной практики* *Экспертная оценка при защите отчета о практики*

Продолжение таблицы

ОК. 9 Ориентироваться в условиях частой смены технологий в профессиональной деятельности	Отслеживание и использование изменений законодательной и нормативно-справочной базы, регламентирующей бухгалтерский учет. Проявление готовности к освоению новых технологий в профессиональной деятельности.	*Экспертное наблюдение и оценка деятельности обучающегося в процессе учебной практики* *Экспертная оценка при защите отчета о практики*