Приложение 32

к Правилам оформления банковских документов (пункт 19)

(в редакции Постановления Правления Центрального Республиканского Банка Донецкой Народной Республики

от 11 сентября 2019 г. № 180)

**Область применения банковских документов**

| **Вид документа** | **Составитель (плательщик, получатель)** | **Область применения** |
| --- | --- | --- |
| **1** | **2** | **3** |
| Платежное поручение | Плательщик (клиент, банковское учреждение) | Расчетный документ, содержащий поручение плательщика банковскому учреждению о переводе со своего счета определенной суммы денежных средств на счет получателя, информацию о переводе денежных средств без открытия счета со счета банковского учреждения получателю средств |
| Платежное требование | Получатель (клиент, взыскатель) | Расчетный документ, содержащий требование взыскателя или, в случае договорного списания, получателя к банковскому учреждению осуществить без согласования с плательщиком перевод определенной суммы денежных средств со счета плательщика на счет получателя.  При договорном списании применяется только при заранее выданном акцепте, указанном в договоре.  Не применяется при взыскании налоговой задолженности органами доходов и сборов Донецкой Народной Республики |
| Инкассовое поручение | Взыскатель | Расчетный документ, который используется при принудительном списании средств с банковских счетов плательщиков и перечислении в бюджетную систему Донецкой Народной Республики при взыскании налоговой задолженности органами доходов и сборов Донецкой Народной Республики |
| Банковский ордер | Банковское учреждение | Расчетный документ, который применяется при осуществлении банковским учреждением расчетных операций по банковскому счету клиента, открытому в этом банковском учреждении, если получателем/плательщиком является само банковское учреждение.  Банковский ордер может быть использован в операциях, при которых один счет по дебету корреспондирует с несколькими счетами по кре́диту, или когда один счет по кре́диту корреспондирует с несколькими счетами по дебету; в этом случае суммы в банковском ордере по каждой строке указываются отдельно |
| **Платежный ордер** | Банковское учреждение | Расчетный документ, который применяется для оформления частичного исполнения инкассовых поручений и платежных требований взыскателей/получателей средств (при необходимости) |
| **Мемориальный ордер** | Банковское учреждение | Банковский документ для оформления бухгалтерской записи по внутренним счетам банковского учреждения, в том числе внебалансовым счетам (кроме операций с ценностями), на основании данных первичного учетного документа. Использование мемориального ордера в качестве расчетного документа не допускается (то есть при затрагивании клиентских банковских счетов должны использоваться платежные поручения, платежные требования, банковские ордера и другие расчетные документы). Мемориальным ордером можно оформить бухгалтерскую проводку, в которой один счет по дебету и один счет по кредиту, а также бухгалтерские проводки, в которых один счет по дебету корреспондирует с несколькими счетами по кредиту или в которых несколько счетов по дебету корреспондируют с одним счетом по кредиту.  Мемориальный ордер, в частности, оформляется: при формировании бухгалтерских записей, связанных с урегулированием остатков на парных счетах в конце рабочего дня; при устранении ошибок, выявленных в бухгалтерских записях |
| Объявление на взнос наличными | От организации | Прием наличных денег в российских рублях для зачисления на банковские счета организации без представления заявки, на счет казначейства |
| Приходный кассовый ордер | От организации | Прием наличных денег в валюте отличной от российского рубля для зачисления на собственные банковские счета при представлении заявки с учетом данных такой заявки.  Прием наличных денег для осуществления перевода денежных средств без открытия банковского счета |
| От физического лица | Прием наличных денег для зачисления на его банковские счета. В частности, в погашение основного долга по кредиту, в уплату пени, процентов за пользование кредитом, при приеме наличных денег за оказанную банковским учреждением услугу, в том числе комиссионного вознаграждения.  Прием наличных денег для осуществления перевода денежных средств без открытия банковского счета, в том числе в пользу другого физического лица без зачисления на его банковский счет |
| Банковское учреждение | Оформление:  – итоговых сумм принятых от клиентов наличных денег на основании реестра переводов;  – итоговых сумм принятых от клиентов наличных денег на основании документов по операциям, совершенным с использованием платежных карт, если в момент осуществления указанных операций приходные кассовые ордера на каждую операцию не оформлялись.  Оформление суммы излишков на основании акта о выявлении излишка, недостачи, акта пересчета; акта ревизии наличных денег.  Прием заведующим кассой наличных денег от кассового работника, осуществлявшего операции в послеоперационное время, в выходные дни, нерабочие праздничные дни.  Прием перевозимых наличных денег от инкассаторских, кассового работников, в том числе нескольких сумок с наличными деньгами одного клиента на основании препроводительных ведомостей к сумкам.  Прием от инкассаторских, кассовых работников наличных денег, изъятых из банкоматов, платежных терминалов самообслуживания |
| Расходный кассовый ордер (приложение 3) | Организации | Выдача наличных денег с банковского счета организации при представлении заявки с учетом данных заявки, в том числе иностранной валюты |
| Физическому лицу | Выдача наличных денег с банковского счета физического лица, а также наличных денег, переведенных физическому лицу без открытия банковского счета |
| Банковское учреждение | Оформление:  – итоговых сумм, выданных клиентам наличных денег на основании реестра переводов;  – итоговых сумм, выданных клиентам наличных денег на основании документов по операциям, совершенным с использованием платежных карт, если в момент осуществления указанных операций расходные кассовые ордера на каждую операцию не оформлялись.  Оформление суммы недостачи, денежного знака, имеющего признаки подделки на основании акта о выявлении излишка, недостачи, акта пересчета; акта ревизии наличных денег.  Выдача заведующим кассой наличных денег кассовому работнику для осуществления операции в послеоперационное время, в выходные дни, нерабочие праздничные дни.  Выдача инкассаторскими, кассовыми работниками наличных денег для загрузки банкоматов |
| Денежный чек / расходный кассовый ордер (приложение 30) | Организации / бюджетополучателю | выдача наличных рублей с банковского счета организации / счета казначейства |
| Приходно-расходный кассовый ордер | Между банковскими учреждениями | Выдача, прием наличных денег кассовому, инкассаторскому работнику для их перевозки между банковскими учреждениями |
| Валютный кассовый ордер | Банковское учреждение | Покупка, продажа иностранной валюты за российские рубли, конверсия иностранной валюты |
| Ордер по передаче ценностей | Организации / от организации;  физическому лицу/от физического лица;  между работниками банковского учреждения | Прием и выдача ценностей, которые учитываются в кассе на внебалансовых счетах |
| Препроводительная ведомость к сумке | От организации | Сдача сумок с наличными деньгами инкассаторскими работниками при проведении инкассации организаций |

**Председатель А.В. Петренко**