Документ предоставлен [КонсультантПлюс](https://www.consultant.ru)

**СРАВНЕНИЕ**

|  |  |
| --- | --- |
| Указание Банка России от 08.10.2018 N 4927-У | Указание Банка России от 10.04.2023 N 6406-У |
| Отчет о наличном денежном обороте (Код формы по ОКУД 0409202 (месячная, квартальная, полугодовая)) | Отчет о наличном денежном обороте (Форма (месячная квартальная, полугодовая), код формы по ОКУД 0409202) |
|  | Форма |
|

|  |
| --- |
| Банковская отчетность |
|  | Код территории по ОКАТО | Код кредитной организации (филиала) |
| по ОКПО | регистрационный номер (/порядковый номер) |
|  |  |  |  |

|  |
| --- |
| ОТЧЕТ О НАЛИЧНОМ ДЕНЕЖНОМ ОБОРОТЕ |
| за \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ г. |
|  |
| Полное ~~или сокращенное~~ фирменноенаименование кредитной организации |  |
| Адрес ~~(место~~ нахождения~~)~~ кредитной организации |  |
|  |
| Код формы по ОКУД 0409202 |
| Месячная (Квартальная) (Полугодовая) |

|  |
| --- |
| тыс. руб. |
| Код территории по ОКАТО | Регистрационный номер кредитной организации/порядковый номер подразделения кредитной организации | Символ | Сумма |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Код ОКАТО | номер | символ |  |
| ... |  |
|  |  |
| ... | ... |  |
|  |  |  |
| Код ОКАТО | номер | символ |  |
| .... |  |
|  |  |
| ... | ... |  |
|  |  |  |
| ... | ... | ... |  |

|  |  |
| --- | --- |
| ~~Руководитель~~ | (~~Ф.И.О. <1>~~) |
| Исполнитель | (~~Ф.И.О. <1>~~) |
| Телефон: |  |
| "\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ г. |  |

--------------------------------~~<1> Отчество~~ - при наличии~~.~~ |

|  |
| --- |
| Банковская отчетность |
|  | Код территории по ОКАТО <1> | Код кредитной организации (филиала) |
| по ОКПО <2> | регистрационный номер (/порядковый номер) |
|  |  |  |  |

|  |
| --- |
| ОТЧЕТ О НАЛИЧНОМ ДЕНЕЖНОМ ОБОРОТЕза \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ г. |
| Полное фирменное наименование кредитной организации |  |
| Адрес кредитной организации в пределах места нахождения кредитной организации |
|  |
|  |
| Код формы по ОКУД <3> 0409202 |
| Месячная (Квартальная) (Полугодовая) |

|  |
| --- |
| тыс. руб. |
| Код территории по ОКАТО | Регистрационный номер кредитной организации/порядковый номер подразделения кредитной организации | Символ | Сумма |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Код ОКАТО | номер | символ |  |
| ... |  |
|  |  |
| ... | ... |  |
|  |  |  |
| Код ОКАТО | номер | символ |  |
| ... |  |
|  |  |
| ... | ... |  |
|  |  |  |
| ... | ... | ... |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Должностное лицо,уполномоченное подписывать Отчет |  |  |  |  |
| (должность) |  | (подпись) |  | (фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии) |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Исполнитель: |  |  |
|  |  | (фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии) |
| Телефон:"\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_ г. |

--------------------------------<1> Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.<2> Общероссийский классификатор предприятий и организаций.<3> Общероссийский классификатор управленческой документации. |
| Порядоксоставления и представления отчетности по форме 0409202"Отчет о наличном денежном обороте"1. Отчетность по форме 0409202 "Отчет о наличном денежном обороте" (далее - Отчет) представляется в целях получения информации Банком России об источниках поступлений наличных денежных средств в валюте Российской Федерации (далее - наличные деньги) в головные офисы и филиалы кредитных организаций, в том числе небанковские кредитные организации и их филиалы (за исключением ~~небанковских~~ кредитных организаций ~~(их филиалов)~~, не осуществляющих кассовые операции) (далее - кредитные организации), а также внутренние структурные подразделения кредитных организаций (далее - внутренние структурные подразделения)~~,~~ и о направлениях их выдач.2. Отчет составляется в тысячах рублей. | Порядоксоставления и представления отчетности по форме 0409202"Отчет о наличном денежном обороте"1. Отчетность по форме 0409202 "Отчет о наличном денежном обороте" (далее - Отчет) представляется в целях получения информации Банком России об источниках поступлений наличных денежных средств в валюте Российской Федерации (далее - наличные деньги) в головные офисы и филиалы кредитных организаций, в том числе небанковские кредитные организации и их филиалы (за исключением кредитных организаций, не осуществляющих кассовые операции) (далее - кредитные организации), а также во внутренние структурные подразделения кредитных организаций (далее - внутренние структурные подразделения) и о направлениях их выдач.2. Отчет составляется в тысячах рублей с округлением до целого числа по правилам математического округления. |
| 3. Отчет составляется по следующей номенклатуре символов~~.~~

|  |  |
| --- | --- |
| Статьи прихода и расхода | Символы |
| 1 | 2 |
| Приход |  |
| Поступления от продажи товаров | 02 |
| Поступления от реализации платных услуг (выполненных работ) | 11 |
| Поступления налогов, сборов, страховых взносов, штрафов, таможенных платежей, средств самообложения граждан, взносов, страховых премий | 12 |
| Поступления от физических лиц в целях перевода в адрес других физических лиц | 13 |
| Поступления займов и в погашение кредитов | 14 |
| Поступления от операций с недвижимостью | 15 |
| Поступления на счета по вкладам физических лиц | 16 |
| Поступления от организаций федеральной почтовой связи | 17 |
| Поступления на счета индивидуальных предпринимателей | 19 |
| Поступления от операций с государственными и другими ценными бумагами (за исключением векселей) | 20 |
| Поступления от операций с векселями | 21 |
| Поступления от операций игорного бизнеса | 22 |
| Поступления от продажи физическим лицам наличной иностранной валюты | 30 |
| Поступления на банковские счета физических лиц | 31 |
| Прочие поступления | 32 |
| Итого по символам 02 - 32 |  |
| Поступления в кассу кредитной организации наличных денег из банкоматов кредитных организаций | 33 |
| Остаток в кассе кредитной организации на начало отчетного месяца | 35 |
| Поступления наличных денег в кассу кредитной организации, кассу внутреннего структурного подразделения из оборотной кассы подразделения Банка России~~,~~ из филиалов и внутренних структурных подразделений ~~кредитной организации~~ | 37 |
| Поступления наличных денег в кассу кредитной организации из другой кредитной организации, из ~~территориального управления инкассации -~~ филиала Российского объединения инкассации (РОСИНКАС) | 39 |
| Баланс~~:~~ итог символов 02 - 39 = итогу символов 40 - 77 |  |
| Расход |  |
| Выдачи на заработную плату и выплаты социального характера | 40 |
| Выдачи на стипендии | 41 |
| Выдачи на расходы, не относящиеся к фонду заработной платы и выплатам социального характера | 42 |
| Выдачи на закупку сельскохозяйственных продуктов | 46 |
| Выдачи на операции игорного бизнеса | 47 |
| Выдачи на выплату пенсий, пособий и страховых возмещений | 50 |
| Выдачи с банковских счетов физических лиц | 51 |
| Прочие выдачи | 53 |
| Выдачи займов и кредитов | 54 |
| Выдачи со счетов по вкладам физических лиц | 55 |
| Выдачи по переводам (без открытия банковского счета получателям средств) | 56 |
| Выдачи при покупке у физических лиц наличной иностранной валюты | 57 |
| Выдачи со счетов индивидуальных предпринимателей | 58 |
| Выдачи организациям федеральной почтовой связи | 59 |
| Выдачи по операциям с государственными и другими ценными бумагами (за исключением векселей) | 60 |
| Выдачи по операциям с векселями | 61 |
| Итого по символам 40 - 61 |  |
| Остаток в кассе кредитной организации на конец отчетного месяца | 70 |
| Выдачи наличных денег из кассы кредитной организации, кассы внутреннего структурного подразделения в оборотную кассу подразделения Банка России~~,~~ в филиалы и внутренние структурные подразделения ~~кредитной организации~~ | ~~72~~ |
| Выдачи наличных денег из кассы кредитной организации для загрузки банкоматов кредитных организаций | 75 |
| Выдачи наличных денег из кассы кредитной организации в другие кредитные организации | 77 |
| Баланс~~:~~ итог символов 40 - 77 = итогу символов 02 - 39 |  |
| Поступления наличных денег через банкоматы кредитных организаций | 80 |
| Выдачи наличных денег через банкоматы кредитных организаций | 81 |
| Поступления от операций с использованием платежных карт, за исключением операций, совершаемых через банкоматы | 82 |
| Выдачи по операциям с использованием платежных карт, за исключением операций, совершаемых через банкоматы | 83 |
| Поступления на счета ломбардов | 85 |
| Выдачи со счетов ломбардов | 86 |
| ~~Поступления от продажи лома и отходов цветных и (или) черных металлов~~ | ~~87~~ |
| Выдачи на покупку лома и отходов цветных и (или) черных металлов | 88 |
| Сумма переходящей торговой выручки | 89 |
| Досрочно выплаченная заработная плата | 96 |
| Поступления на счета некоммерческих организаций | 97 |
| Выдачи со счетов некоммерческих организаций | 98 |
| Поступления от банковских платежных агентов, банковских платежных субагентов | 99 |
| Поступления от платежных агентов (операторов по приему платежей, платежных субагентов) | 100 |
| Поступления наличных денег, доставленных инкассаторскими работниками | 101 |
| Поступления наличных денег, доставленных организацией | 102 |

4. В Отчете отражается оборот наличных денег, проходящих через кассы кредитных организаций и входящих в их состав внутренних структурных подразделений (символы 02 - 77), а также через банкоматы кредитных организаций (символы 80, 81).~~Распределение~~ оборотов наличных денег по символам Отчета осуществляется исходя из следующего содержания ~~символов.~~~~Символ~~ 02. Поступления наличных денег от продажи товаров на счета организаций, осуществляющих розничную и (или) оптовую торговлю товарами, предприятий общественного питания, организаций оптовой торговли и организаций других видов деятельности, обороты которых учитываются в составе оборота розничной торговли и оборота общественного питания.Поступления наличных денег от физических лиц (без открытия банковских счетов плательщикам) в целях перевода на счета юридических лиц, индивидуальных предпринимателей, открытые в отчитывающейся кредитной организации и (или) других кредитных организациях, в оплату товаров~~.~~~~Символ~~ 11. Поступления наличных денег от реализации платных услуг (выполненных работ) на счета организаций железнодорожного, водного, воздушного, автомобильного, местного пассажирского и грузового транспорта, организаций кинопроката, театрально-зрелищных организаций, музеев, выставок, парков (садов) культуры и отдыха, клубов, библиотек, туристических фирм, учреждений физкультуры и спорта, ипподромов, санаторно-оздоровительных и медицинских учреждений, учреждений образования и дошкольного воспитания, рынков, организаций обслуживания населения (бань, прачечных, химчисток, парикмахерских, проката, ломбардов, ателье, справочно-информационных служб ~~и прочего~~), организаций, для которых оказание платных услуг (выполнение работ) не является основной деятельностью.Поступления наличных денег на счета организаций, а также от физических лиц (без открытия банковских счетов плательщикам) в целях перевода на открытые в отчитывающейся или других кредитных организациях счета юридических лиц, индивидуальных предпринимателей, а также физических лиц, занимающихся в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой, в качестве платы за жилое помещение и коммунальные услуги (~~плата~~ за холодную воду, горячую воду, электрическую энергию, тепловую энергию, газ ~~и прочее~~), платы за услуги связи и другое.Поступления наличных денег на счета организаций от оказания услуг по сдаче в аренду недвижимого и другого имущества~~.~~~~Символ~~ 12. Поступления налогов, сборов, страховых взносов, штрафов, таможенных платежей, средств самообложения граждан, взносов, страховых премий.Поступления от физических лиц (без открытия банковских счетов плательщикам) всех видов налогов и сборов (в том числе госпошлин), средств самообложения граждан, штрафов, таможенных платежей и страховых взносов в целях перевода на счета федерального бюджета, бюджетов субъектов Российской Федерации, местных бюджетов и государственных внебюджетных фондов.Поступления страховых премий, в том числе от физических лиц (без открытия банковских счетов плательщикам), на счета страховых организаций.Поступления взносов (благотворительных, целевых, паевых, вступительных, дополнительных, добровольных, ~~взносов~~ в уставный капитал ~~и прочих~~), в том числе от физических лиц (без открытия банковских счетов плательщикам), на счета организаций, за исключением взносов по операциям, связанным с реализацией недвижимости~~.~~~~Символ~~ 13. Поступления наличных денег от физических лиц в целях перевода другим физическим лицам без открытия плательщикам и получателям средств банковских счетов и счетов по вкладам в кредитных организациях~~.~~~~Символ~~ 14. Поступления займов и в погашение кредитов.Поступления на счета организаций сумм наличных денег по договорам займа (включая оказание временной финансовой помощи), в том числе от физических лиц (без открытия банковских счетов плательщикам).Поступления наличных денег от физических лиц в ~~погашение~~ кредитов, предоставленных отчитывающейся кредитной организацией, и процентов по ним, а также от физических лиц (без открытия банковских счетов плательщикам) ~~в целях~~ перевода в другие кредитные организации в ~~погашение~~ предоставленных ими кредитов и процентов по ним.Поступления наличных денег на банковские счета физических лиц и счета по вкладам физических лиц с последующим их перечислением в ~~погашение~~ кредитов, предоставленных отчитывающейся кредитной организацией, и процентов по ним~~.~~~~Символ~~ 15. Поступления наличных денег на счета организаций от реализации недвижимости (зданий, сооружений, земли ~~и прочего~~), а также от физических лиц (без открытия банковских счетов плательщикам) ~~в целях~~ перевода на счета юридических лиц, индивидуальных предпринимателей, открытые в отчитывающейся кредитной организации и (или) других кредитных организациях, в ~~оплату~~ недвижимости (зданий, сооружений, земли ~~и прочего~~), взносов на счета жилищных, жилищно-строительных кооперативов, товариществ собственников жилья и других организаций по операциям, связанным с реализацией недвижимости~~.~~~~Символ~~ 16. Поступления наличных денег на открытые в отчитывающейся кредитной организации счета по вкладам физических лиц, включая счета в иностранной валюте, за исключением используемых впоследствии для погашения кредитов, процентов по ним.Поступления наличных денег в целях перевода (без открытия банковского счета плательщикам) на открытые в других кредитных организациях счета по вкладам физических лиц, включая счета в иностранной валюте.Поступления наличных денег на банковские счета физических лиц, открытые в отчитывающейся кредитной организации, с последующим их перечислением в тот же день в соответствии с внутренними документами кредитной организации на счета по вкладам физических лиц~~.~~~~Символ~~ 17. Поступления наличных денег от организаций федеральной почтовой связи (от переводных операций, сумм невыплаченных пенсий и других единовременных выплат)~~.~~~~Символ~~ 19. Поступления наличных денег на счета индивидуальных предпринимателей, а также физических лиц, занимающихся в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой, в том числе нотариусов и адвокатов, учредивших адвокатские кабинеты, независимо от указанного в объявлении на взнос наличными деньгами источника их поступления~~.~~~~Символ~~ 20. Поступления наличных денег, в том числе на счета организаций, от операций с государственными и другими ценными бумагами (за исключением векселей)~~.~~~~Символ~~ 21. Поступления наличных денег, в том числе на счета организаций, от операций с векселями~~.~~~~Символ~~ 22. Поступления наличных денег от операций игорного бизнеса.Поступления наличных денег на счета организаторов азартных игр, содержащих тотализаторы, букмекерские конторы, казино и залы игровых автоматов, организаторов тотализаторов (взаимных пари) и других основанных на риске игр, а также операторов лотерей, в том числе в электронной форме.Поступления наличных денег от продажи лотерейных билетов~~.~~~~Символ~~ 30. Поступления наличных денег от продажи физическим лицам наличной иностранной валюты и чеков (в том числе дорожных чеков), номинальная стоимость которых указана в иностранной валюте~~.~~~~Символ~~ 31. Поступления наличных денег на открытые в отчитывающейся кредитной организации банковские счета физических лиц, включая счета в иностранной валюте, за исключением поступлений средств, впоследствии используемых для погашения кредитов, процентов по ним, для перечисления на счета по вкладам физических лиц в соответствии с внутренними документами кредитной организации.Поступления наличных денег в целях перевода (без открытия банковского счета плательщикам) на открытые в других кредитных организациях банковские счета физических лиц, включая счета в иностранной валюте~~.~~~~Символ~~ 32. Прочие поступления - все поступления наличных денег, не учтенные по символам 02, 11 - 17, 19 - 22, 30, 31. В частности:возврат подотчетных и неиспользованных сумм наличных денег, полученных организациями в кредитных организациях по денежным чекам, в оплату осуществляемых кредитной организацией банковских операций (сделок) (комиссионные вознаграждения, оплата арендуемых индивидуальных сейфов ~~и так далее~~);поступления наличных денег от организаций и воинских частей Министерства обороны Российской Федерации, Министерства внутренних дел Российской Федерации, войск национальной гвардии Российской Федерации и других организаций, обслуживаемых в особом порядке, если в объявлении на взнос наличными деньгами в строке "~~источник~~ поступления" не указан источник поступления наличных денег~~.~~~~Символ~~ 33. Поступления в кассу кредитной организации наличных денег, изъятых из банкоматов кредитной организации.Поступления в кассу кредитной организации наличных денег, изъятых из принадлежащих кредитной организации или другим кредитным организациям банкоматов и прочих устройств, предназначенных для приема наличных денег в автоматическом режиме, без участия уполномоченного лица кредитной организации~~.~~~~Символ~~ 35. Остаток наличных денег в кассе кредитной организации на начало отчетного месяца.Остатки наличных денег в кассе кредитной организации (балансовый счет N 20202) на начало отчетного месяца~~.~~~~Символ~~ 37. Поступления наличных денег в ~~кассу кредитной организации~~, кассу внутреннего структурного подразделения из оборотной кассы подразделения Банка России~~,~~ из филиалов и внутренних структурных подразделений ~~кредитной организации~~.~~Поступления наличных денег~~ в кассу головного офиса ~~из филиалов, внутренних структурных подразделений кредитной организации, из оборотной кассы подразделения Банка России.~~~~Поступления наличных денег в~~ кассу филиала ~~из головного офиса, филиалов, внутренних структурных подразделений кредитной организации, из оборотной кассы подразделения Банка России.~~~~Поступления наличных денег в~~ кассу внутреннего структурного подразделения ~~кредитной организации из головного офиса, филиалов, внутренних структурных подразделений кредитной организации, из оборотной кассы подразделения Банка России.~~ | 3. Отчет составляется по следующей номенклатуре символов:

|  |  |
| --- | --- |
| Статьи прихода и расхода | Символы |
| 1 | 2 |
| Приход |  |
| Поступления от продажи товаров | 02 |
| Поступления от реализации платных услуг (выполненных работ) | 11 |
| Поступления налогов, сборов, страховых взносов, штрафов, таможенных платежей, средств самообложения граждан, взносов, страховых премий | 12 |
| Поступления от физических лиц в целях перевода в адрес других физических лиц | 13 |
| Поступления займов и в погашение кредитов | 14 |
| Поступления от операций с недвижимостью | 15 |
| Поступления на счета по вкладам физических лиц | 16 |
| Поступления от организаций федеральной почтовой связи | 17 |
| Поступления на счета индивидуальных предпринимателей | 19 |
| Поступления от операций с государственными и другими ценными бумагами (за исключением векселей) | 20 |
| Поступления от операций с векселями | 21 |
| Поступления от операций игорного бизнеса | 22 |
| Поступления от продажи физическим лицам наличной иностранной валюты | 30 |
| Поступления на банковские счета физических лиц | 31 |
| Прочие поступления | 32 |
| Итого по символам 02 - 32 |  |
| Поступления в кассу кредитной организации наличных денег из банкоматов кредитных организаций | 33 |
| Остаток в кассе кредитной организации на начало отчетного месяца | 35 |
| Поступления наличных денег в кассу кредитной организации, кассу внутреннего структурного подразделения из оборотной кассы подразделения Банка России | 37.1 |
| Поступления наличных денег в кассу кредитной организации, кассу внутреннего структурного подразделения из филиалов и внутренних структурных подразделений | 37.2 |
| Поступления наличных денег в кассу кредитной организации из другой кредитной организации, из филиала Российского объединения инкассации (РОСИНКАС) | 39 |
| Баланс (итог символов 02 - 39 = итогу символов 40 - 77) |  |
| Расход |  |
| Выдачи на заработную плату и выплаты социального характера | 40 |
| Выдачи на стипендии | 41 |
| Выдачи на расходы, не относящиеся к фонду заработной платы и выплатам социального характера | 42 |
| Выдачи на закупку сельскохозяйственных продуктов | 46 |
| Выдачи на операции игорного бизнеса | 47 |
| Выдачи на выплату пенсий, пособий и страховых возмещений | 50 |
| Выдачи с банковских счетов физических лиц | 51 |
| Прочие выдачи | 53 |
| Выдачи займов и кредитов | 54 |
| Выдачи со счетов по вкладам физических лиц | 55 |
| Выдачи по переводам (без открытия банковского счета получателям средств) | 56 |
| Выдачи при покупке у физических лиц наличной иностранной валюты | 57 |
| Выдачи со счетов индивидуальных предпринимателей | 58 |
| Выдачи организациям федеральной почтовой связи | 59 |
| Выдачи по операциям с государственными и другими ценными бумагами (за исключением векселей) | 60 |
| Выдачи по операциям с векселями | 61 |
| Итого по символам 40 - 61 |  |
| Остаток в кассе кредитной организации на конец отчетного месяца | 70 |
| Выдачи наличных денег из кассы кредитной организации, кассы внутреннего структурного подразделения в оборотную кассу подразделения Банка России | 72.1 |
| Выдачи наличных денег из кассы кредитной организации, кассы внутреннего структурного подразделения в филиалы и внутренние структурные подразделения | 72.2 |
| Выдачи наличных денег из кассы кредитной организации для загрузки банкоматов кредитных организаций | 75 |
| Выдачи наличных денег из кассы кредитной организации в другие кредитные организации | 77 |
| Баланс (итог символов 40 - 77 = итогу символов 02 - 39) |  |
| Поступления наличных денег через банкоматы кредитных организаций | 80 |
| Выдачи наличных денег через банкоматы кредитных организаций | 81 |
| Поступления от операций с использованием платежных карт, за исключением операций, совершаемых через банкоматы | 82 |
| Выдачи по операциям с использованием платежных карт, за исключением операций, совершаемых через банкоматы | 83 |
| Поступления на счета ломбардов | 85 |
| Выдачи со счетов ломбардов | 86 |
| Выдачи на покупку лома и отходов цветных и (или) черных металлов | 88 |
| Сумма переходящей торговой выручки | 89 |
| Выдачи наличных денег на покупку лома и отходов драгоценных металлов и (или) драгоценных камней | 90 |
| Досрочно выплаченная заработная плата | 96 |
| Поступления на счета некоммерческих организаций | 97 |
| Выдачи со счетов некоммерческих организаций | 98 |
| Поступления от банковских платежных агентов, банковских платежных субагентов | 99 |
| Поступления от платежных агентов (операторов по приему платежей, платежных субагентов) | 100 |
| Поступления наличных денег, доставленных инкассаторскими работниками | 101 |
| Поступления наличных денег, доставленных организацией | 102 |

4. В Отчете отражается оборот наличных денег, проходящих через кассы кредитных организаций и входящих в их состав внутренних структурных подразделений (символы 02 - 77), а также через банкоматы кредитных организаций (символы 80, 81).В целях составления Отчета распределение оборотов наличных денег по символам Отчета осуществляется исходя из следующего их содержания:символ 02. Поступления наличных денег от продажи товаров на счета организаций, осуществляющих розничную и (или) оптовую торговлю товарами, предприятий общественного питания, организаций оптовой торговли и организаций других видов деятельности, обороты которых учитываются в составе оборота розничной торговли и оборота общественного питания.Поступления наличных денег от физических лиц (без открытия банковских счетов плательщикам) в целях перевода на счета юридических лиц, индивидуальных предпринимателей, открытые в отчитывающейся кредитной организации и (или) других кредитных организациях, в оплату товаров;символ 11. Поступления наличных денег от реализации платных услуг (выполненных работ) на счета организаций железнодорожного, водного, воздушного, автомобильного, местного пассажирского и грузового транспорта, организаций кинопроката, театрально-зрелищных организаций, музеев, выставок, парков (садов) культуры и отдыха, клубов, библиотек, туристических фирм, учреждений физкультуры и спорта, ипподромов, санаторно-оздоровительных и медицинских учреждений, учреждений образования и дошкольного воспитания, рынков, организаций обслуживания населения (в том числе бань, прачечных, химчисток, парикмахерских, проката, ломбардов, ателье, справочно-информационных служб), организаций, для которых оказание платных услуг (выполнение работ) не является основной деятельностью.Поступления наличных денег на счета организаций, а также от физических лиц (без открытия банковских счетов плательщикам) в целях перевода на открытые в отчитывающейся или других кредитных организациях счета юридических лиц, индивидуальных предпринимателей, а также физических лиц, занимающихся в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой, в качестве платы за жилое помещение и коммунальные услуги (в том числе платы за холодную воду, горячую воду, электрическую энергию, тепловую энергию, газ), платы за услуги связи и другое.Поступления наличных денег на счета организаций от оказания услуг по сдаче в аренду недвижимого и другого имущества;символ 12. Поступления налогов, сборов, страховых взносов, штрафов, таможенных платежей, средств самообложения граждан, взносов, страховых премий.Поступления от физических лиц (без открытия банковских счетов плательщикам) всех видов налогов и сборов (в том числе госпошлин), средств самообложения граждан, штрафов, таможенных платежей и страховых взносов в целях перевода на счета федерального бюджета, бюджетов субъектов Российской Федерации, местных бюджетов и государственных внебюджетных фондов.Поступления страховых премий, в том числе от физических лиц (без открытия банковских счетов плательщикам), на счета страховых организаций.Поступления взносов (в том числе благотворительных, целевых, паевых, вступительных, дополнительных, добровольных, в уставный капитал), в том числе от физических лиц (без открытия банковских счетов плательщикам), на счета организаций, за исключением взносов по операциям, связанным с реализацией недвижимости;символ 13. Поступления наличных денег от физических лиц в целях перевода другим физическим лицам без открытия плательщикам и получателям средств банковских счетов и счетов по вкладам в кредитных организациях;символ 14. Поступления займов и в погашение кредитов.Поступления на счета организаций сумм наличных денег по договорам займа (включая оказание временной финансовой помощи), в том числе от физических лиц (без открытия банковских счетов плательщикам).Поступления наличных денег от физических лиц в целях погашения кредитов, предоставленных отчитывающейся кредитной организацией, и процентов по ним, а также от физических лиц (без открытия банковских счетов плательщикам) для перевода в другие кредитные организации в целях погашения предоставленных ими кредитов и процентов по ним.Поступления наличных денег на банковские счета физических лиц и счета по вкладам физических лиц с последующим их перечислением в целях погашения кредитов, предоставленных отчитывающейся кредитной организацией, и процентов по ним;символ 15. Поступления наличных денег на счета организаций от реализации недвижимости (в том числе зданий, сооружений, земли), а также от физических лиц (без открытия банковских счетов плательщикам) для перевода на счета юридических лиц, индивидуальных предпринимателей, открытые в отчитывающейся кредитной организации и (или) других кредитных организациях, в целях оплаты недвижимости (в том числе зданий, сооружений, земли), взносов на счета жилищных, жилищно-строительных кооперативов, товариществ собственников жилья и других организаций по операциям, связанным с реализацией недвижимости;символ 16. Поступления наличных денег на открытые в отчитывающейся кредитной организации счета по вкладам физических лиц, включая счета в иностранной валюте, за исключением используемых впоследствии для погашения кредитов, процентов по ним.Поступления наличных денег в целях перевода (без открытия банковского счета плательщикам) на открытые в других кредитных организациях счета по вкладам физических лиц, включая счета в иностранной валюте.Поступления наличных денег на банковские счета физических лиц, открытые в отчитывающейся кредитной организации, с последующим их перечислением в тот же день в соответствии с внутренними документами кредитной организации на счета по вкладам физических лиц;символ 17. Поступления наличных денег от организаций федеральной почтовой связи (от переводных операций, сумм невыплаченных пенсий и других единовременных выплат);символ 19. Поступления наличных денег на счета индивидуальных предпринимателей, а также физических лиц, занимающихся в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой, в том числе нотариусов и адвокатов, учредивших адвокатские кабинеты, независимо от указанного в объявлении на взнос наличными деньгами источника их поступления;символ 20. Поступления наличных денег, в том числе на счета организаций, от операций с государственными и другими ценными бумагами (за исключением векселей);символ 21. Поступления наличных денег, в том числе на счета организаций, от операций с векселями;символ 22. Поступления наличных денег от операций игорного бизнеса.Поступления наличных денег на счета организаторов азартных игр, содержащих тотализаторы, букмекерские конторы, казино и залы игровых автоматов, организаторов тотализаторов (взаимных пари) и других основанных на риске игр, а также операторов лотерей, в том числе в электронной форме.Поступления наличных денег от продажи лотерейных билетов;символ 30. Поступления наличных денег от продажи физическим лицам наличной иностранной валюты и чеков (в том числе дорожных чеков), номинальная стоимость которых указана в иностранной валюте;символ 31. Поступления наличных денег на открытые в отчитывающейся кредитной организации банковские счета физических лиц, включая счета в иностранной валюте, за исключением поступлений средств, впоследствии используемых для погашения кредитов, процентов по ним, для перечисления на счета по вкладам физических лиц в соответствии с внутренними документами кредитной организации.Поступления наличных денег в целях перевода (без открытия банковского счета плательщикам) на открытые в других кредитных организациях банковские счета физических лиц, включая счета в иностранной валюте;символ 32. Прочие поступления - все поступления наличных денег, не учтенные по символам 02, 11 - 17, 19 - 22, 30, 31. В частности:возврат подотчетных и неиспользованных сумм наличных денег, полученных организациями в кредитных организациях по денежным чекам, в оплату осуществляемых кредитной организацией банковских операций (сделок) (в том числе комиссионные вознаграждения, оплата арендуемых индивидуальных сейфов);поступления наличных денег от организаций и воинских частей Министерства обороны Российской Федерации, Министерства внутренних дел Российской Федерации, войск национальной гвардии Российской Федерации и других организаций, обслуживаемых в особом порядке, если в объявлении на взнос наличными деньгами в строке "Источник поступления" не указан источник поступления наличных денег;символ 33. Поступления в кассу кредитной организации наличных денег, изъятых из банкоматов кредитной организации.Поступления в кассу кредитной организации наличных денег, изъятых из принадлежащих кредитной организации или другим кредитным организациям банкоматов и прочих устройств, предназначенных для приема наличных денег в автоматическом режиме, без участия уполномоченного лица кредитной организации;символ 35. Остаток наличных денег в кассе кредитной организации на начало отчетного месяца.Остатки наличных денег в кассе кредитной организации (балансовый счет N 20202) на начало отчетного месяца;символ 37.1. Поступления наличных денег в кассу головного офиса, кассу филиала, кассу внутреннего структурного подразделения из оборотной кассы подразделения Банка России;символ 37.2. Поступления наличных денег в кассу головного офиса, кассу филиала, кассу внутреннего структурного подразделения из филиалов и внутренних структурных подразделений.Поступления наличных денег в кассу филиала, кассу внутреннего структурного подразделения из головного офиса; |
| ~~Символ~~ 39. Поступления наличных денег в кассу кредитной организации из другой кредитной организации, из ~~территориального управления инкассации -~~ филиала Российского объединения инкассации (РОСИНКАС)~~.~~~~Символ~~ 40. Выдачи наличных денег, относящихся к фонду заработной платы и выплатам социального характера, со счетов организаций.Выдачи наличных денег организациям и воинским частям Министерства обороны Российской Федерации, Министерства внутренних дел Российской Федерации, войскам национальной гвардии Российской Федерации и иным организациям, обслуживаемым в особом порядке, которые по условиям своей деятельности не указывают направление их выдачи~~.~~~~Символ~~ 41. Выдачи наличных денег со счетов организаций на выплату стипендий студентам высших учебных заведений, учащимся колледжей, курсов, училищ и других учебных заведений, на выплату государственных научных стипендий, стипендий по ученическому договору на профессиональное обучение, подготовку и переподготовку работников в связи с производственной необходимостью, стипендий за счет грантов, предоставленных международными, иностранными некоммерческими и благотворительными организациями~~.~~~~Символ~~ 42. Выдачи наличных денег со счетов организаций на расходы, связанные с содержанием персонала, но не учитываемые в фонде заработной платы и выплатах социального характера.Выдачи наличных денег со счетов организаций по договорам займов (включая оказание временной финансовой помощи), заключенным с работниками данных организаций~~.~~~~Символ~~ 46. Выдачи наличных денег со счетов организаций на закупку у физических лиц, индивидуальных предпринимателей и организаций сельскохозяйственных продуктов и сырья~~.~~~~Символ~~ 47. Выдачи наличных денег на операции игорного бизнеса - выдачи наличных денег со счетов организаторов азартных игр, содержащих тотализаторы, букмекерские конторы, казино и залы игровых автоматов, организаторов тотализаторов (взаимных пари) и других основанных на риске игр, а также операторов лотерей, в том числе в электронной форме.Выплаты выигрышей по лотерейным билетам~~.~~~~Символ~~ 50. Выдачи наличных денег со счетов организаций для выплаты всех видов пенсий, пособий, компенсаций и других выплат, осуществляемых за счет бюджетных средств, средств государственных внебюджетных и негосударственных фондов.Выдачи наличных денег страховым организациям, имеющим лицензии на осуществление страховой деятельности на территории Российской Федерации, для осуществления выплат по договорам личного, имущественного и иного страхования.Выдачи физическим лицам страховых возмещений по вкладу (вкладам), если счета по вкладу (вкладам) были открыты физическим лицам в кредитных организациях, у которых отозвана (аннулирована) лицензия на осуществление банковских операций~~.~~~~Символ~~ 51. Выдачи наличных денег с банковских счетов физических лиц, в том числе со счетов в иностранной валюте, за исключением выдачи кредитов, вкладов физических лиц и процентов по ним, доходов от операций с ценными бумагами~~.~~~~Символ~~ 53. Прочие выдачи - все выдачи наличных денег, не учтенные по символам 40 - 42, 46, 47, 50, 51, 54 - 61~~.~~~~Символ~~ 54. Выдачи наличных денег со счетов организаций по договорам займа (включая оказание временной финансовой помощи), кредитным договорам, кроме договоров, заключенных с работниками данных организаций.Выдачи наличными деньгами кредитов физическим лицам, в том числе с банковских счетов физических лиц и счетов по вкладам физических лиц~~.~~~~Символ~~ 55. Выдачи наличных денег со счетов по вкладам физических лиц, в том числе со счетов в иностранной валюте, за исключением выдачи кредитов. | символ 39. Поступления наличных денег в кассу кредитной организации из другой кредитной организации, из филиала Российского объединения инкассации (РОСИНКАС);символ 40. Выдачи наличных денег, относящихся к фонду заработной платы и выплатам социального характера, со счетов организаций.Выдачи наличных денег организациям и воинским частям Министерства обороны Российской Федерации, Министерства внутренних дел Российской Федерации, войскам национальной гвардии Российской Федерации и иным организациям, обслуживаемым в особом порядке, которые по условиям своей деятельности не указывают направление их выдачи;символ 41. Выдачи наличных денег со счетов организаций на выплату стипендий студентам высших учебных заведений, учащимся колледжей, курсов, училищ и других учебных заведений, на выплату государственных научных стипендий, стипендий по ученическому договору на профессиональное обучение, подготовку и переподготовку работников в связи с производственной необходимостью, стипендий за счет грантов, предоставленных международными, иностранными некоммерческими и благотворительными организациями;символ 42. Выдачи наличных денег со счетов организаций на расходы, связанные с содержанием персонала, но не учитываемые в фонде заработной платы и выплатах социального характера.Выдачи наличных денег со счетов организаций по договорам займов (включая оказание временной финансовой помощи), заключенным с работниками данных организаций;символ 46. Выдачи наличных денег со счетов организаций на закупку у физических лиц, индивидуальных предпринимателей и организаций сельскохозяйственных продуктов и сырья;символ 47. Выдачи наличных денег на операции игорного бизнеса - выдачи наличных денег со счетов организаторов азартных игр, содержащих тотализаторы, букмекерские конторы, казино и залы игровых автоматов, организаторов тотализаторов (взаимных пари) и других основанных на риске игр, а также операторов лотерей, в том числе в электронной форме.Выплаты выигрышей по лотерейным билетам;символ 50. Выдачи наличных денег со счетов организаций для выплаты всех видов пенсий, пособий, компенсаций и других выплат, осуществляемых за счет бюджетных средств, средств государственных внебюджетных и негосударственных фондов.Выдачи наличных денег страховым организациям, имеющим лицензии на осуществление страховой деятельности на территории Российской Федерации, для осуществления выплат по договорам личного, имущественного и иного страхования.Выдачи физическим лицам страховых возмещений по вкладу (вкладам), если счета по вкладу (вкладам) были открыты физическим лицам в кредитных организациях, у которых отозвана (аннулирована) лицензия на осуществление банковских операций;символ 51. Выдачи наличных денег с банковских счетов физических лиц, в том числе со счетов в иностранной валюте, за исключением выдачи кредитов, вкладов физических лиц и процентов по ним, доходов от операций с ценными бумагами;символ 53. Прочие выдачи - все выдачи наличных денег, не учтенные по символам 40 - 42, 46, 47, 50, 51, 54 - 61;символ 54. Выдачи наличных денег со счетов организаций по договорам займа (включая оказание временной финансовой помощи), кредитным договорам, кроме договоров, заключенных с работниками данных организаций.Выдачи наличными деньгами кредитов физическим лицам, в том числе с банковских счетов физических лиц и счетов по вкладам физических лиц;символ 55. Выдачи наличных денег со счетов по вкладам физических лиц, в том числе со счетов в иностранной валюте, за исключением выдачи кредитов. |
| Выдачи наличных денег с банковских счетов физических лиц, если в момент совершения операции известно, что денежные средства были перечислены со счетов по вкладам и (или) зачислены в качестве процентов по вкладам в соответствии с внутренними документами кредитной организации~~.~~~~Символ~~ 56. Выдачи по переводам (без открытия банковского счета получателям средств).Выдачи наличных денег по переводам, поступившим физическим лицам, без открытия получателям средств банковских счетов и счетов по вкладам в кредитных организациях~~.~~~~Символ~~ 57. Выдачи наличных денег физическим лицам при покупке у них наличной иностранной валюты, в том числе поврежденных денежных знаков иностранных государств (группы иностранных государств) и чеков (в том числе дорожных чеков), номинальная стоимость которых указана в иностранной валюте~~.~~~~Символ~~ 58. Выдачи наличных денег со счетов индивидуальных предпринимателей, физических лиц, занимающихся в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой, в том числе нотариусов и адвокатов, учредивших адвокатские кабинеты, независимо от указанного в денежном чеке направления этих выдач~~.~~~~Символ~~ 59. Выдачи наличных денег организациям федеральной почтовой связи для осуществления выплат переводов, пенсий и других единовременных выплат~~.~~~~Символ~~ 60. Выдачи наличных денег, в том числе со счетов организаций, на выплату дохода, погашение и покупку государственных и других ценных бумаг (за исключением векселей). Выдачи наличных денег, в том числе с банковских счетов физических лиц, поступивших от операций с ценными бумагами (за исключением векселей), в том числе по договорам о брокерском обслуживании~~.~~~~Символ~~ 61. Выдачи наличных денег, в том числе со счетов организаций, по операциям с векселями~~.~~~~Символ~~ 70. Остаток наличных денег в кассе кредитной организации на конец отчетного месяца.Остатки наличных денег в кассе кредитной организации (балансовый счет N 20202) на конец отчетного месяца~~.~~~~Символ~~ 72. Выдачи наличных денег из ~~кассы кредитной организации,~~ кассы внутреннего структурного подразделения в оборотную кассу подразделения Банка России~~,~~ в филиалы и внутренние структурные подразделения ~~кредитной организации~~.~~Выдачи наличных денег~~ из кассы головного офиса ~~в филиалы, внутренние структурные подразделения кредитной организации, в оборотную кассу подразделения Банка России.~~~~Выдачи наличных денег из~~ кассы филиала ~~в головной офис, филиалы, внутренние структурные подразделения кредитной организации, в оборотную кассу подразделения Банка России.~~~~Выдачи наличных денег из~~ кассы внутреннего структурного подразделения ~~кредитной организации в головной офис, филиалы, внутренние структурные подразделения кредитной организации, в оборотную кассу подразделения Банка России.~~ | Выдачи наличных денег с банковских счетов физических лиц, если в момент совершения операции известно, что денежные средства были перечислены со счетов по вкладам и (или) зачислены в качестве процентов по вкладам в соответствии с внутренними документами кредитной организации;символ 56. Выдачи по переводам (без открытия банковского счета получателям средств).Выдачи наличных денег по переводам, поступившим физическим лицам, без открытия получателям средств банковских счетов и счетов по вкладам в кредитных организациях;символ 57. Выдачи наличных денег физическим лицам при покупке у них наличной иностранной валюты, в том числе поврежденных денежных знаков иностранных государств (группы иностранных государств) и чеков (в том числе дорожных чеков), номинальная стоимость которых указана в иностранной валюте;символ 58. Выдачи наличных денег со счетов индивидуальных предпринимателей, физических лиц, занимающихся в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой, в том числе нотариусов и адвокатов, учредивших адвокатские кабинеты, независимо от указанного в денежном чеке направления этих выдач;символ 59. Выдачи наличных денег организациям федеральной почтовой связи для осуществления выплат переводов, пенсий и других единовременных выплат;символ 60. Выдачи наличных денег, в том числе со счетов организаций, на выплату дохода, погашение и покупку государственных и других ценных бумаг (за исключением векселей). Выдачи наличных денег, в том числе с банковских счетов физических лиц, поступивших от операций с ценными бумагами (за исключением векселей), в том числе по договорам о брокерском обслуживании;символ 61. Выдачи наличных денег, в том числе со счетов организаций, по операциям с векселями;символ 70. Остаток наличных денег в кассе кредитной организации на конец отчетного месяца.Остатки наличных денег в кассе кредитной организации (балансовый счет N 20202) на конец отчетного месяца;символ 72.1. Выдачи наличных денег из кассы головного офиса, кассы филиала, кассы внутреннего структурного подразделения в оборотную кассу подразделения Банка России;символ 72.2. Выдачи наличных денег из кассы головного офиса, кассы филиала, кассы внутреннего структурного подразделения в филиалы и внутренние структурные подразделения.Выдачи наличных денег из кассы филиала, кассы внутреннего структурного подразделения кредитной организации в головной офис; |
| ~~Символ~~ 75. Выдачи наличных денег из кассы кредитной организации для загрузки банкоматов кредитной организации и других кредитных организаций~~.~~~~Символ~~ 77. Выдачи наличных денег из кассы кредитной организации в другие кредитные организации~~.~~~~Символ~~ 80. Поступления наличных денег через банкоматы кредитных организаций.Поступления наличных денег в банкоматы кредитной организации как с использованием, так и без использования платежных карт (их реквизитов) в оплату товаров, оказанных услуг (выполненных работ), налогов, сборов и страховых платежей, в погашение кредитов и процентов по ним на счета физических лиц, от продажи физическим лицам наличной иностранной валюты за наличные деньги и прочее~~.~~~~Символ~~ 81. Выдачи наличных денег через банкоматы кредитных организаций.Выдачи наличных денег из банкоматов кредитной организации как с использованием, так и без использования платежных карт (их реквизитов), включая выдачи при покупке у физических лиц наличной иностранной валюты~~.~~~~Символ~~ 82. Поступления наличных денег от операций (независимо от их экономического содержания) с использованием платежных карт (их реквизитов), учтенные по символам прихода~~,~~ независимо от указанного в кассовом документе источника их поступления (за исключением операций, совершаемых через банкоматы)~~.~~~~Символ~~ 83. Выдачи наличных денег по операциям (независимо от их экономического содержания) с использованием платежных карт (их реквизитов), учтенные по символам расхода~~,~~ независимо от указанного в кассовом документе направления этих выдач (за исключением операций, совершаемых через банкоматы)~~.~~~~Символ~~ 85. Поступления наличных денег на счета ломбардов - все поступления наличных денег на счета ломбардов, учтенные по символам прихода~~,~~ независимо от указанного в кассовом документе источника их поступления~~.~~~~Символ~~ 86. Выдачи наличных денег со счетов ломбардов - все выдачи наличных денег со счетов ломбардов, учтенные по символам расхода~~,~~ независимо от указанного в денежном чеке направления этих выдач~~.~~ | символ 75. Выдачи наличных денег из кассы кредитной организации для загрузки банкоматов кредитной организации и других кредитных организаций;символ 77. Выдачи наличных денег из кассы кредитной организации в другие кредитные организации;символ 80. Поступления наличных денег через банкоматы кредитных организаций.Поступления наличных денег в банкоматы кредитной организации как с использованием, так и без использования платежных карт (их реквизитов) в оплату товаров, оказанных услуг (выполненных работ), налогов, сборов и страховых платежей, в погашение кредитов и процентов по ним на счета физических лиц, от продажи физическим лицам наличной иностранной валюты за наличные деньги и прочее;символ 81. Выдачи наличных денег через банкоматы кредитных организаций.Выдачи наличных денег из банкоматов кредитной организации как с использованием, так и без использования платежных карт (их реквизитов), включая выдачи при покупке у физических лиц наличной иностранной валюты;символ 82. Поступления наличных денег от операций (независимо от их экономического содержания) с использованием платежных карт (их реквизитов), учтенные по символам прихода независимо от указанного в кассовом документе источника их поступления (за исключением операций, совершаемых через банкоматы);символ 83. Выдачи наличных денег по операциям (независимо от их экономического содержания) с использованием платежных карт (их реквизитов), учтенные по символам расхода независимо от указанного в кассовом документе направления этих выдач (за исключением операций, совершаемых через банкоматы);символ 85. Поступления наличных денег на счета ломбардов - все поступления наличных денег на счета ломбардов, учтенные по символам прихода независимо от указанного в кассовом документе источника их поступления;символ 86. Выдачи наличных денег со счетов ломбардов - все выдачи наличных денег со счетов ломбардов, учтенные по символам расхода независимо от указанного в денежном чеке направления этих выдач; |
| ~~Символ 87. Поступления наличных денег на счета юридических лиц и индивидуальных предпринимателей от продажи лома и отходов цветных и (или) черных металлов, учтенные по символам 19 и 32.~~ |  |
| ~~Символ~~ 88. Выдачи наличных денег со счетов юридических лиц и индивидуальных предпринимателей на покупку лома и отходов цветных и (или) черных металлов, учтенные по символам 53 и 58~~.~~~~Символ~~ 89. Сумма переходящей торговой выручки.Сумма торговой выручки отчетного месяца, проведенная по балансу кредитной организации в первый рабочий день месяца, следующего за отчетным (сведения заполняются один раз в месяц).В тех случаях, когда первый день месяца является нерабочим днем, по символу 89 учитывается не вся выручка, оприходованная по балансу кредитной организации в первый рабочий день месяца, а лишь та ее часть, которая получена за последний день (последние дни) отчетного месяца. В этих случаях сумма выручки, перешедшей с отчетного месяца, определяется по организациям, осуществляющим розничную и (или) оптовую торговлю товарами, обслуживаемым инкассаторскими работниками, на основании препроводительных ведомостей к сумкам с наличными деньгами за последний день (последние дни), а по остальным организациям, осуществляющим розничную и (или) оптовую торговлю товарами, - на основании записей организаций, осуществляющих розничную и (или) оптовую торговлю товарами, в объявлениях на взнос наличными деньгами о сумме выручки, полученной от торговли за последний день (последние дни) отчетного месяца. При отсутствии записей организаций, осуществляющих розничную и (или) оптовую торговлю товарами, о сумме выручки, полученной от торговли за последний день (последние дни) отчетного месяца, кредитные организации определяют сумму этой выручки расчетным путем~~,~~ в зависимости от количества дней, за которые она поступила~~.~~ | символ 88. Выдачи наличных денег со счетов юридических лиц и индивидуальных предпринимателей на покупку лома и отходов цветных и (или) черных металлов, учтенные по символам 53 и 58;символ 89. Сумма переходящей торговой выручки.Сумма торговой выручки отчетного месяца, проведенная по балансу кредитной организации в первый рабочий день месяца, следующего за отчетным периодом (сведения заполняются один раз в месяц).В тех случаях, когда первый день месяца является нерабочим днем, по символу 89 учитывается не вся выручка, оприходованная по балансу кредитной организации в первый рабочий день месяца, а лишь та ее часть, которая получена за последний день (последние дни) отчетного месяца. В этих случаях сумма выручки, перешедшей с отчетного месяца, определяется по организациям, осуществляющим розничную и (или) оптовую торговлю товарами, обслуживаемым инкассаторскими работниками, на основании препроводительных ведомостей к сумкам с наличными деньгами за последний день (последние дни), а по остальным организациям, осуществляющим розничную и (или) оптовую торговлю товарами, - на основании записей организаций, осуществляющих розничную и (или) оптовую торговлю товарами, в объявлениях на взнос наличными деньгами о сумме выручки, полученной от торговли за последний день (последние дни) отчетного месяца. При отсутствии записей организаций, осуществляющих розничную и (или) оптовую торговлю товарами, о сумме выручки, полученной от торговли за последний день (последние дни) отчетного месяца, кредитные организации определяют сумму этой выручки расчетным путем в зависимости от количества дней, за которые она поступила; |
|  | символ 90. Выдачи наличных денег со счетов юридических лиц и индивидуальных предпринимателей на покупку лома и отходов драгоценных металлов и (или) драгоценных камней, учтенные по символам 53 и 58; |
| ~~Символ~~ 96. Досрочно выплаченная заработная плата - сумма наличных денег, выданная в отчетном месяце на заработную плату по срокам, приходящимся на месяц, следующий за отчетным~~.~~~~Символ~~ 97. Поступления наличных денег на счета некоммерческих организаций - все поступления наличных денег на счета некоммерческих организаций, учтенные по символам прихода~~,~~ независимо от указанного в кассовом документе источника их поступления~~.~~~~Символ~~ 98. Выдачи наличных денег со счетов некоммерческих организаций - все выдачи наличных денег со счетов некоммерческих ~~организаций~~, учтенные по символам расхода~~,~~ независимо от указанного в денежном чеке направления этих выдач~~.~~~~Символ~~ 99. Поступления от банковских платежных агентов, банковских платежных субагентов - все поступления наличных денег от банковских платежных агентов и банковских платежных субагентов, учтенные по символам прихода~~,~~ независимо от указанного в кассовом документе источника их поступления~~.~~~~Символ~~ 100. Поступления от платежных агентов (операторов по приему платежей, платежных субагентов) - все поступления наличных денег от платежных агентов (операторов по приему платежей, платежных субагентов), учтенные по символам прихода~~,~~ независимо от указанного в кассовом документе источника их поступления~~.~~~~Символ~~ 101. Поступления наличных денег, доставленных инкассаторскими работниками, - все поступления наличных денег юридических лиц, индивидуальных предпринимателей в кассу кредитной организации, доставленных инкассаторскими работниками кредитной организации, другой кредитной организации либо организации, входящей в систему Банка России, осуществляющей перевозку наличных денег, инкассацию наличных денег, операции по приему и обработке наличных денег клиентов кредитной организации (далее - организация, входящая в систему Банка России), учтенные по символам прихода 02, 11, 15, 17, 19, 22, 32~~.~~~~Символ~~ 102. Поступления наличных денег, доставленных организацией, - все поступления наличных денег юридических лиц, индивидуальных предпринимателей в кассу кредитной организации, сданных непосредственно юридическим лицом, индивидуальным предпринимателем, учтенные по символам прихода 02, 11, 15, 17, 19, 22, 32.5. Отчет в части оборотов наличных денег, проходящих через кассы кредитных организаций и входящих в их состав внутренних структурных подразделений, учитываемых по символам 02 - 77, составляется по данным бухгалтерского учета поступлений и выдач наличных денег, который ведется в кассовых журналах по приходу 0401704, по расходу 0401705 ~~(коды~~ форм приведены по Общероссийскому классификатору управленческой документации (ОКУД) (далее - кассовые журналы), с указанием символов Отчета на основании объявлений на взнос наличными, денежных чеков, приходных и расходных кассовых ордеров, препроводительных ведомостей к сумкам с наличными деньгами. | символ 96. Досрочно выплаченная заработная плата - сумма наличных денег, выданная в отчетном месяце на заработную плату по срокам, приходящимся на месяц, следующий за отчетным периодом;символ 97. Поступления наличных денег на счета некоммерческих организаций - все поступления наличных денег на счета некоммерческих организаций, учтенные по символам прихода независимо от указанного в кассовом документе источника их поступления;символ 98. Выдачи наличных денег со счетов некоммерческих организаций - все выдачи наличных денег со счетов некоммерческих организации, учтенные по символам расхода независимо от указанного в денежном чеке направления этих выдач;символ 99. Поступления от банковских платежных агентов, банковских платежных субагентов - все поступления наличных денег от банковских платежных агентов и банковских платежных субагентов, учтенные по символам прихода независимо от указанного в кассовом документе источника их поступления;символ 100. Поступления от платежных агентов (операторов по приему платежей, платежных субагентов) - все поступления наличных денег от платежных агентов (операторов по приему платежей, платежных субагентов), учтенные по символам прихода независимо от указанного в кассовом документе источника их поступления;символ 101. Поступления наличных денег, доставленных инкассаторскими работниками, - все поступления наличных денег юридических лиц, индивидуальных предпринимателей в кассу кредитной организации, доставленных инкассаторскими работниками кредитной организации, другой кредитной организации либо организации, входящей в систему Банка России, осуществляющей перевозку наличных денег, инкассацию наличных денег, операции по приему и обработке наличных денег клиентов кредитной организации (далее - организация, входящая в систему Банка России), учтенные по символам прихода 02, 11, 15, 17, 19, 22, 32;символ 102. Поступления наличных денег, доставленных организацией, - все поступления наличных денег юридических лиц, индивидуальных предпринимателей в кассу кредитной организации, сданных непосредственно юридическим лицом, индивидуальным предпринимателем, учтенные по символам прихода 02, 11, 15, 17, 19, 22, 32.5. Отчет в части оборотов наличных денег, проходящих через кассы кредитных организаций и входящих в их состав внутренних структурных подразделений, учитываемых по символам 02 - 77, составляется по данным бухгалтерского учета поступлений и выдач наличных денег, который ведется в кассовых журналах по приходу 0401704, по расходу 0401705 <1> (далее - кассовые журналы), с указанием символов Отчета на основании объявлений на взнос наличными, денежных чеков, приходных и расходных кассовых ордеров, препроводительных ведомостей к сумкам с наличными деньгами.--------------------------------<1> Коды форм приведены по Общероссийскому классификатору управленческой документации (ОКУД). |
| Символы 02 - 32 Отчета определяются по указанным в объявлениях на взнос наличными, препроводительных ведомостях к сумкам с наличными деньгами и в приходных кассовых ордерах ~~источникам поступления наличных денег~~. Организации, имеющие поступления наличных денег ~~из разных источников~~, указывают сумму поступлений по каждому источнику.Символы 40 - 61 Отчета определяются по указанным на обороте денежных чеков и в расходных кассовых ордерах ~~направлениям выдачи наличных денег~~.Отчет в части оборотов наличных денег, проходящих через банкоматы кредитных организаций, учитываемых по символам 80 и 81, составляется по данным электронного журнала, реестра платежей по операциям с использованием платежных карт, предусмотренных Положением Банка России от 24 декабря 2004 года N 266-П "Об эмиссии платежных карт и об операциях, совершаемых с их использованием"~~, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации~~ 25 марта 2005 года N 6431, 30 октября 2006 года N 8416, 8 октября 2008 года N 12430, 9 декабря 2011 года N 22528, 21 ноября 2012 года N 25863, 17 февраля 2015 года N 36063. | Символы 02 - 32 Отчета определяются по источникам поступления наличных денег, указанным в объявлениях на взнос наличными, препроводительных ведомостях к сумкам с наличными деньгами и в приходных кассовых ордерах. Организации, имеющие разные источники поступления наличных денег, указывают сумму поступлений по каждому источнику.Символы 40 - 61 Отчета определяются по направлениям выдачи наличных денег, указанным на обороте денежных чеков и в расходных кассовых ордерах.Отчет в части оборотов наличных денег, проходящих через банкоматы кредитных организаций, учитываемых по символам 80 и 81, составляется по данным электронного журнала, реестра платежей по операциям с использованием платежных карт, предусмотренных Положением Банка России от 24 декабря 2004 года N 266-П "Об эмиссии платежных карт и об операциях, совершаемых с их использованием" <1>.--------------------------------<1> Зарегистрировано Минюстом России 25 марта 2005 года, регистрационный N 6431, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 21 сентября 2006 года N 1725-У (зарегистрировано Минюстом России 30 октября 2006 года, регистрационный N 8416), от 23 сентября 2008 года N 2073-У (зарегистрировано Минюстом России 8 октября 2008 года, регистрационный N 12430), от 15 ноября 2011 года N 2730-У (зарегистрировано Минюстом России 9 декабря 2011 года, регистрационный N 22528), от 10 августа 2012 года N 2862-У (зарегистрировано Минюстом России 21 ноября 2012 года, регистрационный N 25863), от 14 января 2015 года N 3532-У (зарегистрировано Минюстом России 17 февраля 2015 года, регистрационный N 36063), от 28 сентября 2020 года N 5567-У (зарегистрировано Минюстом России 30 октября 2020 года, регистрационный N 60688). |
| 6. Для составления Отчета ведется (с применением печатной бланочной продукции либо компьютерного оборудования) ведомость учета кассовых оборотов 0401744 ~~(код~~ формы приведен по ОКУД~~)~~ (далее - ведомость учета кассовых оборотов) в разрезе символов Отчета~~,~~ в тысячах рублей~~,~~ по данным кассовых журналов. В ведомость учета кассовых оборотов не включаются операции, по которым в приходных и расходных кассовых ордерах и кассовых журналах поле "Символ" не заполняется, в частности: | 6. Для составления Отчета ведется (с применением печатной бланочной продукции либо компьютерного оборудования) ведомость учета кассовых оборотов 0401744 <2> (далее - ведомость учета кассовых оборотов) в разрезе символов Отчета в тысячах рублей (с округлением до целого числа по правилам математического округления) по данным кассовых журналов. В ведомость учета кассовых оборотов не включаются операции, по которым в приходных и расходных кассовых ордерах и кассовых журналах поле "Символ" не заполняется, в частности:--------------------------------<2> Код формы приведен по Общероссийскому классификатору управленческой документации (ОКУД). |
| ~~по поступлению~~ наличных денег от кассового работника, совершающего кассовые операции в послеоперационное время, в выходные дни, нерабочие праздничные дни;~~по поступлению~~ наличных денег от инкассаторских, кассовых работников, совершающих операции по доставке банкнот и монеты клиентам для размена;~~по выдаче~~ наличных денег кассовому работнику для совершения кассовых операций в послеоперационное время, в выходные дни, нерабочие праздничные дни;~~по выдаче~~ наличных денег инкассаторским, кассовым работникам для совершения операций по доставке банкнот и монеты клиентам для размена.При формировании Отчета по каждому символу прихода и расхода выводятся итоги за месяц, но ежедневные остатки кассы кредитной организации по символам 35 и 70 не суммируются. По символу 35 отражается остаток в кассе кредитной организации на ~~1-е~~ число отчетного месяца, а по символу 70 - остаток в кассе кредитной организации на конец дня последнего числа отчетного месяца.Общие итоги по символам 02 - 39 и символам 40 - 77 ведомости учета кассовых оборотов за день и за месяц, за исключением сумм по символам 35 и 70, сверяются и должны совпадать с итогами оборотов по дебету и кредиту по операциям с наличными деньгами по балансовому счету N 20202, за исключением оборотов (по операциям с наличными деньгами), не учитываемых в ведомости учета кассовых оборотов.7. Отражение операций по покупке и продаже наличной иностранной валюты за наличные деньги и чеков, номинальная стоимость которых указана в иностранной валюте, по символам 30 и 57 осуществляется в соответствии с данными Реестра операций с наличной валютой и чеками, предусмотренного Инструкцией Банка России от 16 сентября 2010 года N 136-И "О порядке осуществления уполномоченными банками (филиалами) отдельных видов банковских операций с наличной иностранной валютой и операций с чеками (в том числе дорожными чеками), номинальная стоимость которых указана в иностранной валюте, с участием физических лиц"~~, зарегистрированной Министерством юстиции Российской Федерации~~ 1 октября 2010 года N 18595, 19 мая 2016 года N 42154. | поступление наличных денег от кассового работника, совершающего кассовые операции в послеоперационное время, в выходные дни, нерабочие праздничные дни;поступление наличных денег от инкассаторских, кассовых работников, совершающих операции по доставке банкнот и монеты клиентам для размена;выдача наличных денег кассовому работнику для совершения кассовых операций в послеоперационное время, в выходные дни, нерабочие праздничные дни;выдача наличных денег инкассаторским, кассовым работникам для совершения операций по доставке банкнот и монеты клиентам для размена.При формировании Отчета по каждому символу прихода и расхода выводятся итоги за месяц, но ежедневные остатки кассы кредитной организации по символам 35 и 70 не суммируются. По символу 35 отражается остаток в кассе кредитной организации на первое число отчетного месяца, а по символу 70 - остаток в кассе кредитной организации на конец дня последнего числа отчетного месяца.Общие итоги по символам 02 - 39 и символам 40 - 77 ведомости учета кассовых оборотов за день и за месяц, за исключением сумм по символам 35 и 70, сверяются и должны совпадать с итогами оборотов по дебету и кредиту по операциям с наличными деньгами по балансовому счету N 20202, за исключением оборотов (по операциям с наличными деньгами), не учитываемых в ведомости учета кассовых оборотов.7. Отражение операций по покупке и продаже наличной иностранной валюты за наличные деньги и чеков, номинальная стоимость которых указана в иностранной валюте, по символам 30 и 57 осуществляется в соответствии с данными Реестра операций с наличной валютой и чеками, предусмотренного Инструкцией Банка России от 16 сентября 2010 года N 136-И "О порядке осуществления уполномоченными банками (филиалами) отдельных видов банковских операций с наличной иностранной валютой и операций с чеками (в том числе дорожными чеками), номинальная стоимость которых указана в иностранной валюте, с участием физических лиц" <1>.--------------------------------<1> Зарегистрирована Минюстом России 1 октября 2010 года, регистрационный N 18595, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 13 апреля 2016 года N 3994-У (зарегистрировано Минюстом России 19 мая 2016 года, регистрационный N 42154), от 22 февраля 2019 года N 5076-У (зарегистрировано Минюстом России 11 апреля 2019 года, регистрационный N 54348), от 28 сентября 2020 года N 5567-У (зарегистрировано Минюстом России 30 октября 2020 года, регистрационный N 60688). |
| 8. Символы 97 и 98 Отчета определяются посредством выборки операций по поступлению наличных денег на счета и выдаче их со счетов некоммерческих организаций (исходя из содержания символов 97 и 98) из данных, учтенных в кассовых журналах по символам прихода и расхода.Символ 99 Отчета определяется посредством выборки операций по поступлению наличных денег от банковских платежных агентов (субагентов), осуществляющих свою деятельность в соответствии с Федеральным законом от 27 июня 2011 года N 161-ФЗ "О национальной платежной системе" ~~(Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, N 27, ст. 3872; 2012, N 53, ст. 7592; 2013, N 27, ст. 3477; N 30, ст. 4084; N 52, ст. 6968; 2014, N 19, ст. 2315, ст. 2317; N 43, ст. 5803; 2015, N 1, ст. 8, ст. 14; 2016, N 27, ст. 4221, ст. 4223; 2017, N 15, ст. 2134, N 18, ст. 2665; N 30, ст. 4456; 2018, N 27, ст. 3950, ст. 3952; N 32, ст. 5115)~~. | 8. Символы 97 и 98 Отчета определяются посредством выборки операций по поступлению наличных денег на счета и выдаче их со счетов некоммерческих организаций (исходя из содержания символов 97 и 98) из данных, учтенных в кассовых журналах по символам прихода и расхода.Символ 99 Отчета определяется посредством выборки операций по поступлению наличных денег от банковских платежных агентов (субагентов), осуществляющих свою деятельность в соответствии с Федеральным законом от 27 июня 2011 года N 161-ФЗ "О национальной платежной системе". |
| Символ 100 Отчета определяется посредством выборки операций по поступлению наличных денег от платежных агентов (операторов по приему платежей, платежных субагентов), осуществляющих прием платежей физических лиц в соответствии с Федеральным законом от 3 июня 2009 года N 103-ФЗ "О деятельности по приему платежей физических лиц, осуществляемой платежными агентами" ~~(Собрание законодательства Российской Федерации, 2009, N 23, ст. 2758; N 48, ст. 5739; 2010, N 19, ст. 2291; 2011, N 27, ст. 3873; 2014, N 19, ст. 2315; 2016, N 27, ст. 4223; 2018, N 17, ст. 2429)~~. | Символ 100 Отчета определяется посредством выборки операций по поступлению наличных денег от платежных агентов (операторов по приему платежей, платежных субагентов), осуществляющих прием платежей физических лиц в соответствии с Федеральным законом от 3 июня 2009 года N 103-ФЗ "О деятельности по приему платежей физических лиц, осуществляемой платежными агентами". |
| 9. В Отчет включаются данные в разрезе субъектов Российской Федерации по коду территории, соответствующему первым пяти разрядам кода по Общероссийскому классификатору объектов административно-территориального деления (ОКАТО). Указываются только те субъекты Российской Федерации, на территории которых расположены подразделения кредитной организации (головной офис, филиалы) либо их внутренние структурные подразделения и (или) банкоматы. По каждому субъекту Российской Федерации приводятся данные по операциям, совершенным исключительно на его территории, с указанием соответствующих подразделений кредитной организации (головного офиса, филиалов).При составлении Отчета в графе 1 указывается код территории по ОКАТО, в графе 2 - регистрационный номер кредитной организации (по операциям головного офиса) или регистрационный номер кредитной организации с учетом порядкового номера филиала кредитной организации (по операциям филиалов кредитной организации), расположенного на территории, код ОКАТО которой указан в графе 1, либо имеющего на указанной территории внутренние структурные подразделения и (или) банкоматы. В графе 3 приводятся номера символов в соответствии с номенклатурой символов, в графе 4 - суммы соответствующих операций подразделений кредитной организации, их внутренних структурных подразделений и (или) банкоматов, совершенных на территории, код ОКАТО которой указан в графе 1.10. Отчет представляется головными офисами кредитных организаций в Банк России ~~в следующие сроки~~:кредитными организациями, за исключением небанковских кредитных организаций, имеющих право на осуществление переводов денежных средств без открытия банковских счетов и связанных с ними иных банковских операций, - не позднее ~~3-го~~ рабочего дня месяца, следующего за отчетным;небанковскими кредитными организациями, имеющими право на осуществление переводов денежных средств без открытия банковских счетов и связанных с ними иных банковских операций, у которых средний за полгода объем обязательств перед клиентами по переводу денежных средств без открытия банковских счетов в течение месяца превышает 2 миллиарда рублей, - не позднее ~~3-го~~ рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом, в разрезе месячных отчетов;небанковскими кредитными организациями, имеющими право на осуществление переводов денежных средств без открытия банковских счетов и связанных с ними иных банковских операций, у которых средний за полгода объем обязательств перед клиентами по переводу денежных средств без открытия банковских счетов в течение месяца не превышает 2 миллиардов рублей, - не позднее ~~3-го~~ рабочего дня месяца, следующего за отчетным полугодием, в разрезе месячных отчетов.Отчет ~~небанковскими~~ кредитными организациями, не осуществляющими кассовых операций~~, не представляется~~.В случае установления фактов представления недостоверных отчетных данных кредитная организация, допустившая искажение отчетных данных, обязана повторно представить Отчет, содержащий исправленные значения показателей и соответствующие объяснения, в сроки, приведенные в следующей таблице.

|  |  |
| --- | --- |
| Сроки, в которые вносятся исправления (в пределах текущего года) | Отчетные даты (текущего, предыдущего года), за которые вносятся исправления |
| 20 - 24 января | Все отчетные даты предыдущего года с января по декабрь |
| 20 - 24 февраля | Январь текущего года |
| 20 - 24 марта | Январь и февраль текущего года.Все отчетные даты предыдущего года с января по декабрь |
| 20 - 24 апреля | Все отчетные даты I квартала текущего года с января по март |
| 20 - 24 мая | Апрель текущего года |
| 20 - 24 июня | Апрель и май текущего года |
| 20 - 24 июля | Все отчетные даты I полугодия текущего года с января по июнь |
| 20 - 24 августа | Июль текущего года |
| 20 - 24 сентября | Июль и август текущего года |
| 20 - 24 октября | Все отчетные даты за 9 месяцев текущего года с января по сентябрь |
| 20 - 24 ноября | Октябрь текущего года |
| 20 - 24 декабря | Октябрь и ноябрь текущего года |

11. Отчет реорганизованной кредитной организации за отчетный период, в течение которого она осуществляла свою деятельность, при завершении реорганизации до наступления срока представления Отчета включается в Отчет правопреемника кредитной организации. | 9. В Отчет включаются данные в разрезе субъектов Российской Федерации по коду территории, соответствующему первым пяти разрядам кода по Общероссийскому классификатору объектов административно-территориального деления (далее - ОКАТО). Указываются только те субъекты Российской Федерации, на территории которых расположены подразделения кредитной организации (головной офис, филиалы) либо их внутренние структурные подразделения и (или) банкоматы. По каждому субъекту Российской Федерации приводятся данные по операциям, совершенным исключительно на его территории, с указанием соответствующих подразделений кредитной организации (головного офиса, филиалов).При составлении Отчета в графе 1 указывается код территории по ОКАТО, в графе 2 - регистрационный номер кредитной организации (по операциям головного офиса) или регистрационный номер кредитной организации с учетом порядкового номера филиала кредитной организации (по операциям филиалов кредитной организации), расположенного на территории, код ОКАТО которой указан в графе 1, либо имеющего на указанной территории внутренние структурные подразделения и (или) банкоматы. В графе 3 приводятся номера символов в соответствии с номенклатурой символов, в графе 4 - суммы соответствующих операций подразделений кредитной организации, их внутренних структурных подразделений и (или) банкоматов, совершенных на территории, код ОКАТО которой указан в графе 1.10. Отчет представляется головными офисами кредитных организаций в Банк России:кредитными организациями, за исключением небанковских кредитных организаций, имеющих право на осуществление переводов денежных средств без открытия банковских счетов и связанных с ними иных банковских операций, - не позднее третьего рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем;небанковскими кредитными организациями, имеющими право на осуществление переводов денежных средств без открытия банковских счетов и связанных с ними иных банковских операций, у которых средний за полгода объем обязательств перед клиентами по переводу денежных средств без открытия банковских счетов в течение месяца превышает 2 миллиарда рублей, - не позднее третьего рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом, в разрезе месячных отчетов;небанковскими кредитными организациями, имеющими право на осуществление переводов денежных средств без открытия банковских счетов и связанных с ними иных банковских операций, у которых средний за полгода объем обязательств перед клиентами по переводу денежных средств без открытия банковских счетов в течение месяца не превышает 2 миллиардов рублей, - не позднее третьего рабочего дня месяца, следующего за отчетным полугодием, в разрезе месячных отчетов.Отчет не представляется кредитными организациями, не осуществляющими кассовых операций.В случае установления фактов представления недостоверных отчетных данных кредитная организация, допустившая искажение отчетных данных, обязана повторно представить Отчет, содержащий исправленные значения показателей и соответствующие объяснения, в сроки, приведенные в следующей таблице:

|  |  |
| --- | --- |
| Сроки, в которые вносятся исправления (в пределах текущего года) | Отчетные даты (текущего, предыдущего года), за которые вносятся исправления |
| 1 | 2 |
| 20 - 24 января | Все отчетные даты предыдущего года с января по декабрь |
| 20 - 24 февраля | Январь текущего года |
| 20 - 24 марта | Январь и февраль текущего года.Все отчетные даты предыдущего года с января по декабрь |
| 20 - 24 апреля | Все отчетные даты I квартала текущего года с января по март |
| 20 - 24 мая | Апрель текущего года |
| 20 - 24 июня | Апрель и май текущего года |
| 20 - 24 июля | Все отчетные даты I полугодия текущего года с января по июнь |
| 20 - 24 августа | Июль текущего года |
| 20 - 24 сентября | Июль и август текущего года |
| 20 - 24 октября | Все отчетные даты за 9 месяцев текущего года с января по сентябрь |
| 20 - 24 ноября | Октябрь текущего года |
| 20 - 24 декабря | Октябрь и ноябрь текущего года |

11. Отчет реорганизованной кредитной организации за отчетный период, в течение которого она осуществляла свою деятельность, при завершении реорганизации до наступления срока представления Отчета включается в Отчет правопреемника кредитной организации. |