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 |
| [Информация](consultantplus://offline/ref=692F841709F3DAAE93E95E50725789B12A8EA1470836F9BF6729BE258605FD83EA1963668DF7D88478C93153CFAFC11052DE434B6A66D9QEY7I) о счетах и об остатках денежных средств на счетах, открытых Федеральному казначейству и его территориальным органам, финансовым органам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований, органам управления государственными внебюджетными фондами, получателям бюджетных средств, государственным (муниципальным) бюджетным, автономным учреждениям, государственным (муниципальным) унитарным предприятиям и государственным корпорациям (компаниям) в кредитных организациях (Код формы по ОКУД 0409909 (квартальная)) | [Информация](consultantplus://offline/ref=1FFE62836E8BD1DD743DC6C8833CC700D7026C292A805F3E979500BB2B7D00DFF2A880858477F8CDF298865362903BFC83284CA12BEB8A12gFY2I) о счетах и об остатках денежных средств на счетах, открытых федеральному казначейству и его территориальным органам, финансовым органам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований, органам управления государственными внебюджетными фондами, получателям бюджетных средств, государственным (муниципальным) бюджетным, автономным учреждениям, государственным (муниципальным) унитарным предприятиям и государственным корпорациям (компаниям) в кредитных организациях (Форма (квартальная), код формы по ОКУД 0409909) |
|  | Форма |
| |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | Банковская отчетность | | | | |  | Код территории по ОКАТО | Код кредитной организации (филиала) | | | по ОКПО | регистрационный номер (/порядковый номер) | |  |  |  |  |  |  | | --- | | ИНФОРМАЦИЯ  О СЧЕТАХ И ОБ ОСТАТКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ НА СЧЕТАХ, ОТКРЫТЫХ ФЕДЕРАЛЬНОМУ КАЗНАЧЕЙСТВУ И ЕГО ТЕРРИТОРИАЛЬНЫМ ОРГАНАМ, ФИНАНСОВЫМ ОРГАНАМ СУБЪЕКТОВ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ И МУНИЦИПАЛЬНЫХ ОБРАЗОВАНИЙ, ОРГАНАМ УПРАВЛЕНИЯ ГОСУДАРСТВЕННЫМИ ВНЕБЮДЖЕТНЫМИ ФОНДАМИ, ПОЛУЧАТЕЛЯМ БЮДЖЕТНЫХ СРЕДСТВ, ГОСУДАРСТВЕННЫМ (МУНИЦИПАЛЬНЫМ) БЮДЖЕТНЫМ, АВТОНОМНЫМ УЧРЕЖДЕНИЯМ, ГОСУДАРСТВЕННЫМ (МУНИЦИПАЛЬНЫМ) УНИТАРНЫМ ПРЕДПРИЯТИЯМ И ГОСУДАРСТВЕННЫМ КОРПОРАЦИЯМ (КОМПАНИЯМ) В КРЕДИТНЫХ ОРГАНИЗАЦИЯХ | | по состоянию на \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_ г. |  |  |  |  | | --- | --- | --- | | Полное фирменное наименование кредитной организации |  |  | | Адрес в пределах места нахождения кредитной организации |  | | |  | | | | Код формы по ОКУД 0409909 | | | | Квартальная | | | | |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | Банковская отчетность | | | | |  | Код территории по ОКАТО <1> | Код кредитной организации (филиала) | | | по ОКПО <2> | регистрационный номер (/порядковый номер) | |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | | ИНФОРМАЦИЯ  О СЧЕТАХ И ОБ ОСТАТКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ НА СЧЕТАХ, ОТКРЫТЫХ ФЕДЕРАЛЬНОМУ КАЗНАЧЕЙСТВУ И ЕГО ТЕРРИТОРИАЛЬНЫМ ОРГАНАМ, ФИНАНСОВЫМ ОРГАНАМ СУБЪЕКТОВ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ И МУНИЦИПАЛЬНЫХ ОБРАЗОВАНИЙ, ОРГАНАМ УПРАВЛЕНИЯ ГОСУДАРСТВЕННЫМИ ВНЕБЮДЖЕТНЫМИ ФОНДАМИ, ПОЛУЧАТЕЛЯМ БЮДЖЕТНЫХ СРЕДСТВ, ГОСУДАРСТВЕННЫМ (МУНИЦИПАЛЬНЫМ) БЮДЖЕТНЫМ, АВТОНОМНЫМ УЧРЕЖДЕНИЯМ, ГОСУДАРСТВЕННЫМ (МУНИЦИПАЛЬНЫМ) УНИТАРНЫМ ПРЕДПРИЯТИЯМ И ГОСУДАРСТВЕННЫМ КОРПОРАЦИЯМ (КОМПАНИЯМ) В КРЕДИТНЫХ ОРГАНИЗАЦИЯХ  по состоянию на \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_г. | | | Полное фирменное наименование кредитной организации |  | | Адрес кредитной организации в пределах места нахождения кредитной организации \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | Код формы по ОКУД <3> 0409909 | | | Квартальная | | |
| |  |  | | --- | --- | | Раздел 1. | Информация о счетах и об остатках на счетах, открытых Федеральному казначейству и его территориальным органам |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Номер строки | Код субъекта Российской Федерации по месту нахождения кредитной организации (филиала) | Полное фирменное наименование кредитной организации (наименование ее филиала), БИК, адрес в пределах места нахождения | Полное наименование клиента | Сокращенное наименование клиента (при наличии) | Орган государственной власти, учредивший клиента (федеральное учреждение) | ИНН (КПП) клиента | Адрес клиента, телефон | Номер балансового счета | Номер лицевого счета | Дата последнего движения по лицевому счету | Остаток денежных средств на лицевом счете | | | | в рублях~~,~~ руб. коп. | в иностранной валюте~~,~~ единицах ~~оригинальной~~ валюты | в иностранной валюте в рублевом эквиваленте~~,~~ руб. коп. | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | |  |  |  |  |  | x |  |  |  |  |  |  |  |  | | Всего по кредитной организации | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x |  | x |  |  |  |  | | --- | --- | | Раздел 2. | Информация о счетах и об остатках на счетах, открытых финансовым органам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Номер строки | Код субъекта Российской Федерации по месту нахождения кредитной организации (филиала) | Полное фирменное наименование кредитной организации (наименование ее филиала), БИК, адрес в пределах места нахождения | Полное наименование клиента | Сокращенное наименование клиента (при наличии) | Орган государственной власти, учредивший клиента (федеральное учреждение) | ИНН (КПП) клиента | Адрес клиента, телефон | Номер балансового счета | Номер лицевого счета | Дата последнего движения по лицевому счету | Остаток денежных средств на лицевом счете | | | | в рублях~~,~~ руб. коп. | в иностранной валюте~~,~~ единицах ~~оригинальной~~ валюты | в иностранной валюте в рублевом эквиваленте~~,~~ руб. коп. | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | |  |  |  |  |  | x |  |  |  |  |  |  |  |  | | Всего по кредитной организации | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x |  | x |  |  |  |  | | --- | --- | | Раздел 3. | Информация о счетах и об остатках на счетах, открытых органам управления государственными внебюджетными фондами |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Номер строки | Код субъекта Российской Федерации по месту нахождения кредитной организации (филиала) | Полное фирменное наименование кредитной организации (наименование ее филиала), БИК, адрес в пределах места нахождения | Полное наименование клиента | Сокращенное наименование клиента (при наличии) | Орган государственной власти, учредивший клиента (федеральное учреждение) | ИНН (КПП) клиента | Адрес клиента, телефон | Номер балансового счета | Номер лицевого счета | Дата последнего движения по лицевому счету | Остаток денежных средств на лицевом счете | | | | в рублях~~,~~ руб. коп. | в иностранной валюте~~,~~ единицах ~~оригинальной~~ валюты | в иностранной валюте в рублевом эквиваленте~~,~~ руб. коп. | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | |  |  |  |  |  | x |  |  |  |  |  |  |  |  | | Всего по кредитной организации | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x |  | x |  |  |  |  | | --- | --- | | Раздел 4. | Информация о счетах и об остатках на счетах, открытых получателям бюджетных средств |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Номер строки | Код субъекта Российской Федерации по месту нахождения кредитной организации (филиала) | Полное фирменное наименование кредитной организации (наименование ее филиала), БИК, адрес в пределах места нахождения | Полное наименование клиента | Сокращенное наименование клиента (при наличии) | Орган государственной власти, учредивший клиента (федеральное учреждение) | ИНН (КПП) клиента | Адрес клиента, телефон | Номер балансового счета | Номер лицевого счета | Дата последнего движения по лицевому счету | Остаток денежных средств на лицевом счете | | | | в рублях~~,~~ руб. коп. | в иностранной валюте~~,~~ единицах ~~оригинальной~~ валюты | в иностранной валюте в рублевом эквиваленте~~,~~ руб. коп. | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | Всего по кредитной организации | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x |  | x |  |  |  |  | | --- | --- | | Раздел 5. | Информация о счетах и об остатках на счетах, открытых государственным (муниципальным) бюджетным, автономным учреждениям |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Номер строки | Код субъекта Российской Федерации по месту нахождения кредитной организации (филиала) | Полное фирменное наименование кредитной организации (наименование ее филиала), БИК, адрес в пределах места нахождения | Полное наименование клиента | Сокращенное наименование клиента (при наличии) | Орган государственной власти, учредивший клиента (федеральное учреждение) | ИНН (КПП) клиента | Адрес клиента, телефон | Номер балансового счета | Номер лицевого счета | Дата последнего движения по лицевому счету | Остаток денежных средств на лицевом счете | | | | в рублях~~,~~ руб. коп. | в иностранной валюте~~,~~ единицах ~~оригинальной~~ валюты | в иностранной валюте в рублевом эквиваленте~~,~~ руб. коп. | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | Всего по кредитной организации | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x |  | x |  |  |  |  | | --- | --- | | Раздел 6. | Информация о счетах и об остатках на счетах, открытых государственным (муниципальным) унитарным предприятиям |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Номер строки | Код субъекта Российской Федерации по месту нахождения кредитной организации (филиала) | Полное фирменное наименование кредитной организации (наименование ее филиала), БИК, адрес в пределах места нахождения | Полное наименование клиента | Сокращенное наименование клиента (при наличии) | Орган государственной власти, учредивший клиента (федеральное учреждение) | ИНН (КПП) клиента | Адрес клиента, телефон | Номер балансового счета | Номер лицевого счета | Дата последнего движения по лицевому счету | Остаток денежных средств на лицевом счете | | | | в рублях~~,~~ руб. коп. | в иностранной валюте~~,~~ единицах ~~оригинальной~~ валюты | в иностранной валюте в рублевом эквиваленте~~,~~ руб. коп. | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | |  |  |  |  |  | x |  |  |  |  |  |  |  |  | | Всего по кредитной организации | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x |  | x |  |  |  |  | | --- | --- | | Раздел 7. | Информация о счетах и об остатках на счетах, открытых государственным корпорациям (компаниям) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Номер строки | Код субъекта Российской Федерации по месту нахождения кредитной организации (филиала) | Полное фирменное наименование кредитной организации (наименование ее филиала), БИК, адрес в пределах места нахождения | Полное наименование клиента | Сокращенное наименование клиента (при наличии) | Орган государственной власти, учредивший клиента (федеральное учреждение) | ИНН (КПП) клиента | Адрес клиента, телефон | Номер балансового счета | Номер лицевого счета | Дата последнего движения по лицевому счету | Остаток денежных средств на лицевом счете | | | | в рублях~~,~~ руб. коп. | в иностранной валюте~~,~~ единицах ~~оригинальной~~ валюты | в иностранной валюте в рублевом эквиваленте~~,~~ руб. коп. | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | |  |  |  |  |  | x |  |  |  |  |  |  |  |  | | Всего по кредитной организации | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x |  | x |  |  |  |  | | --- | --- | | ~~Руководитель~~ | (фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии) | | Исполнитель | (фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии) | | Телефон: |  | | "\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ г. |  | | |  |  | | --- | --- | | Раздел 1. | Информация о счетах и об остатках на счетах, открытых Федеральному казначейству и его территориальным органам |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Номер строки | Код субъекта Российской Федерации по месту нахождения кредитной организации (филиала) | Полное фирменное наименование кредитной организации (наименование ее филиала), БИК, адрес кредитной организации (ее филиала) в пределах места нахождения кредитной организации (ее филиала) | Полное наименование клиента | Сокращенное наименование клиента (при наличии) | Орган государственной власти, учредивший клиента (федеральное учреждение) | ИНН (КПП) клиента | Адрес клиента, телефон | Номер балансового счета | Номер лицевого счета | Дата последнего движения по лицевому счету | Остаток денежных средств на лицевом счете | | | | в рублях (руб. коп.) | в иностранной валюте (в единицах исходной валюты) | в иностранной валюте в рублевом эквиваленте (руб. коп.) | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | |  |  |  |  |  | x |  |  |  |  |  |  |  |  | | Всего по кредитной организации | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x |  | x |  |  |  |  | | --- | --- | | Раздел 2. | Информация о счетах и об остатках на счетах, открытых финансовым органам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Номер строки | Код субъекта Российской Федерации по месту нахождения кредитной организации (филиала) | Полное фирменное наименование кредитной организации (наименование ее филиала), БИК, адрес кредитной организации (ее филиала) в пределах места нахождения кредитной организации (ее филиала) | Полное наименование клиента | Сокращенное наименование клиента (при наличии) | Орган государственной власти, учредивший клиента (федеральное учреждение) | ИНН (КПП) клиента | Адрес клиента, телефон | Номер балансового счета | Номер лицевого счета | Дата последнего движения по лицевому счету | Остаток денежных средств на лицевом счете | | | | в рублях (руб. коп.) | в иностранной валюте (в единицах исходной валюты) | в иностранной валюте в рублевом эквиваленте (руб. коп.) | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | |  |  |  |  |  | x |  |  |  |  |  |  |  |  | | Всего по кредитной организации | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x |  | x |  |  |  |  | | --- | --- | | Раздел 3. | Информация о счетах и об остатках на счетах, открытых органам управления государственными внебюджетными фондами |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Номер строки | Код субъекта Российской Федерации по месту нахождения кредитной организации (филиала) | Полное фирменное наименование кредитной организации (наименование ее филиала), БИК, адрес кредитной организации (ее филиала) в пределах места нахождения кредитной организации (ее филиала) | Полное наименование клиента | Сокращенное наименование клиента (при наличии) | Орган государственной власти, учредивший клиента (федеральное учреждение) | ИНН (КПП) клиента | Адрес клиента, телефон | Номер балансового счета | Номер лицевого счета | Дата последнего движения по лицевому счету | Остаток денежных средств на лицевом счете | | | | в рублях (руб. коп.) | в иностранной валюте (в единицах исходной валюты) | в иностранной валюте в рублевом эквиваленте (руб. коп.) | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | |  |  |  |  |  | x |  |  |  |  |  |  |  |  | | Всего по кредитной организации | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x |  | x |  |  |  |  | | --- | --- | | Раздел 4. | Информация о счетах и об остатках на счетах, открытых получателям бюджетных средств |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Номер строки | Код субъекта Российской Федерации по месту нахождения кредитной организации (филиала) | Полное фирменное наименование кредитной организации (наименование ее филиала), БИК, адрес кредитной организации (ее филиала) в пределах места нахождения кредитной организации (ее филиала) | Полное наименование клиента | Сокращенное наименование клиента (при наличии) | Орган государственной власти, учредивший клиента (федеральное учреждение) | ИНН (КПП) клиента | Адрес клиента, телефон | Номер балансового счета | Номер лицевого счета | Дата последнего движения по лицевому счету | Остаток денежных средств на лицевом счете | | | | в рублях (руб. коп.) | в иностранной валюте (в единицах исходной валюты) | в иностранной валюте в рублевом эквиваленте (руб. коп.) | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | Всего по кредитной организации | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x |  | x |  |  |  |  | | --- | --- | | Раздел 5. | Информация о счетах и об остатках на счетах, открытых государственным (муниципальным) бюджетным, автономным учреждениям |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Номер строки | Код субъекта Российской Федерации по месту нахождения кредитной организации (филиала) | Полное фирменное наименование кредитной организации (наименование ее филиала), БИК, адрес кредитной организации (ее филиала) в пределах места нахождения кредитной организации (ее филиала) | Полное наименование клиента | Сокращенное наименование клиента (при наличии) | Орган государственной власти, учредивший клиента (федеральное учреждение) | ИНН (КПП) клиента | Адрес клиента, телефон | Номер балансового счета | Номер лицевого счета | Дата последнего движения по лицевому счету | Остаток денежных средств на лицевом счете | | | | в рублях (руб. коп.) | в иностранной валюте (в единицах исходной валюты) | в иностранной валюте в рублевом эквиваленте (руб. коп.) | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | Всего по кредитной организации | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x |  | x |  |  |  |  | | --- | --- | | Раздел 6. | Информация о счетах и об остатках на счетах, открытых государственным (муниципальным) унитарным предприятиям |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Номер строки | Код субъекта Российской Федерации по месту нахождения кредитной организации (филиала) | Полное фирменное наименование кредитной организации (наименование ее филиала), БИК, адрес кредитной организации (ее филиала) в пределах места нахождения кредитной организации (ее филиала) | Полное наименование клиента | Сокращенное наименование клиента (при наличии) | Орган государственной власти, учредивший клиента (федеральное учреждение) | ИНН (КПП) клиента | Адрес клиента, телефон | Номер балансового счета | Номер лицевого счета | Дата последнего движения по лицевому счету | Остаток денежных средств на лицевом счете | | | | в рублях (руб. коп.) | в иностранной валюте (в единицах исходной валюты) | в иностранной валюте в рублевом эквиваленте (руб. коп.) | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | |  |  |  |  |  | x |  |  |  |  |  |  |  |  | | Всего по кредитной организации | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x |  | x |  |  |  |  | | --- | --- | | Раздел 7. | Информация о счетах и об остатках на счетах, открытых государственным корпорациям (компаниям) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Номер строки | Код субъекта Российской Федерации по месту нахождения кредитной организации (филиала) | Полное фирменное наименование кредитной организации (наименование ее филиала), БИК, адрес кредитной организации (ее филиала) в пределах места нахождения кредитной организации (ее филиала) | Полное наименование клиента | Сокращенное наименование клиента (при наличии) | Орган государственной власти, учредивший клиента (федеральное учреждение) | ИНН (КПП) клиента | Адрес клиента, телефон | Номер балансового счета | Номер лицевого счета | Дата последнего движения по лицевому счету | Остаток денежных средств на лицевом счете | | | | в рублях (руб. коп.) | в иностранной валюте (в единицах исходной валюты) | в иностранной валюте в рублевом эквиваленте (руб. коп.) | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | |  |  |  |  |  | x |  |  |  |  |  |  |  |  | | Всего по кредитной организации | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x |  | x |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | 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. |
| Порядок  составления и представления отчетности  по форме 0409909 "Информация о счетах и об остатках  денежных средств на счетах, открытых Федеральному  казначейству и его территориальным органам, финансовым  органам субъектов Российской Федерации и муниципальных  образований, органам управления государственными  внебюджетными фондами, получателям бюджетных средств,  государственным (муниципальным) бюджетным, автономным  учреждениям, государственным (муниципальным) унитарным  предприятиям и государственным корпорациям  (компаниям) в кредитных организациях"  1. Отчетность по форме 0409909 "Информация о счетах и об остатках денежных средств на счетах, открытых Федеральному казначейству и его территориальным органам, финансовым органам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований, органам управления государственными внебюджетными фондами, получателям бюджетных средств, государственным (муниципальным) бюджетным, автономным учреждениям, государственным (муниципальным) унитарным предприятиям и государственным корпорациям (компаниям) в кредитных организациях" (далее - Отчет) составляется кредитными организациями (за исключением небанковских кредитных организаций) ежеквартально по состоянию на ~~1-е~~ число месяца, следующего за отчетным кварталом, и представляется в Банк России не позднее ~~8-го~~ рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом.  В Отчет включаются данные о счетах и об остатках денежных средств на счетах, открытых Федеральному казначейству и его территориальным органам, финансовым органам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований, органам управления государственными внебюджетными фондами, получателям бюджетных средств, государственным (муниципальным) бюджетным, автономным учреждениям, государственным (муниципальным) унитарным предприятиям и государственным корпорациям (компаниям) (далее - клиенты).  2. Данные в Отчете отражаются в валюте Российской Федерации, в иностранной валюте и в иностранной валюте в рублевом эквиваленте, определяемом по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона "О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)" ~~<1>~~, на отчетную дату (далее - рублевый эквивалент). | Порядок  составления и представления отчетности по форме 0409909  "Информация о счетах и об остатках денежных средств  на счетах, открытых Федеральному казначейству и его  территориальным органам, финансовым органам субъектов  Российской Федерации и муниципальных образований, органам  управления государственными внебюджетными фондами,  получателям бюджетных средств, государственным  (муниципальным) бюджетным, автономным учреждениям,  государственным (муниципальным) унитарным  предприятиям и государственным корпорациям  (компаниям) в кредитных организациях"  1. Отчетность по форме 0409909 "Информация о счетах и об остатках денежных средств на счетах, открытых Федеральному казначейству и его территориальным органам, финансовым органам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований, органам управления государственными внебюджетными фондами, получателям бюджетных средств, государственным (муниципальным) бюджетным, автономным учреждениям, государственным (муниципальным) унитарным предприятиям и государственным корпорациям (компаниям) в кредитных организациях" (далее - Отчет) составляется кредитными организациями (за исключением небанковских кредитных организаций) ежеквартально по состоянию на первое число месяца, следующего за отчетным кварталом, и представляется в Банк России не позднее восьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом.  В Отчет включаются данные о счетах и об остатках денежных средств на счетах, открытых Федеральному казначейству и его территориальным органам, финансовым органам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований, органам управления государственными внебюджетными фондами, получателям бюджетных средств, государственным (муниципальным) бюджетным, автономным учреждениям, государственным (муниципальным) унитарным предприятиям и государственным корпорациям (компаниям) (далее - клиенты).  2. Данные в Отчете отражаются в валюте Российской Федерации, в иностранной валюте и в иностранной валюте в рублевом эквиваленте, определяемом по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона от 10 июля 2022 года N 86-ФЗ "О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)", на отчетную дату (далее - рублевый эквивалент). |
| ~~--------------------------------~~  ~~<1> Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, N 28, ст. 2790.~~ |  |
| 3. Отчет формируется в разрезе субъектов Российской Федерации по кодам объектов административно-территориального деления ~~Общероссийского классификатора объектов административно-территориального деления~~ (далее - ОКАТО). Информация по автономным округам отражается отдельно по каждому автономному округу. | 3. Отчет формируется в разрезе субъектов Российской Федерации по кодам Общероссийского классификатора объектов административно-территориального деления (далее - ОКАТО). Информация по автономным округам отражается отдельно по каждому автономному округу. |
|  | 4. В случае выявления ошибки (ошибок) в данных Отчета за отчетный квартал, повторное представление в Банк России Отчета, содержащего исправленное значение показателя (исправленные значения показателей), осуществляется не позднее второго рабочего дня после дня выявления ошибки (ошибок). |
| ~~4.~~ Отчет состоит из семи разделов, в которые включается следующая информация:  ~~4.1. В~~ раздел 1 - о счетах и об остатках на счетах, открытых Федеральному казначейству и его территориальным органам~~.~~  ~~4.2. В~~ раздел 2 - о счетах и об остатках на счетах, открытых финансовым органам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований~~.~~  ~~4.3. В~~ раздел 3 - о счетах и об остатках на счетах, открытых органам управления государственными внебюджетными фондами~~.~~  ~~4.4. В~~ раздел 4 - о счетах и об остатках на счетах, открытых получателям бюджетных средств~~.~~  ~~4.5. В~~ раздел 5 - о счетах и об остатках на счетах, открытых государственным (муниципальным) бюджетным, автономным учреждениям (за исключением счетов, открытых автономным некоммерческим организациям)~~.~~  ~~4.6. В~~ раздел 6 - о счетах и об остатках на счетах, открытых государственным (муниципальным) унитарным предприятиям~~.~~  ~~4.7. В~~ раздел 7 - о счетах и об остатках на счетах, открытых государственным корпорациям (компаниям)~~.~~  ~~5.~~ В графах разделов 1 - 7 Отчета указывается следующая информация:  ~~5~~.1. В графе 2 - код субъекта Российской Федерации по месту нахождения кредитной организации (филиала), в которой (котором) осуществляется обслуживание банковских счетов клиентов, соответствующий первым пяти разрядам кода ~~по~~ ОКАТО.  ~~5~~.2. В графе 3 - полное фирменное наименование кредитной организации (наименование филиала), в которой (котором) осуществляется обслуживание банковских счетов клиентов, банковский идентификационный код (БИК), адрес (с указанием индекса) в пределах места нахождения кредитной организации в соответствии с данными единого государственного реестра юридических лиц (далее - ЕГРЮЛ).  ~~5~~.3. В графе 4 - полное наименование клиента в соответствии с данными ЕГРЮЛ. В случае отсутствия данных в ЕГРЮЛ информация указывается в соответствии с учредительными документами.  ~~5~~.4. В графе 5 - сокращенное наименование клиента в соответствии с данными ЕГРЮЛ. В случае отсутствия данных в ЕГРЮЛ информация указывается в соответствии с учредительными документами. В случае отсутствия данных в ЕГРЮЛ и учредительных документах графа 5 не заполняется.  ~~5~~.5. В графе 6 разделов 4 и 5 Отчета - наименование органа государственной власти, учредившего федеральное казенное учреждение или федеральное бюджетное учреждение. Графа 6 по разделам 1 - 3 и 6 - 7 Отчета не заполняется.  ~~5~~.6. В графе 7 - идентификационный номер налогоплательщика (далее - ИНН) (код причины постановки на учет (далее - КПП) клиента. При отсутствии какого-либо реквизита делается запись "ИНН отсутствует (КПП отсутствует)".  ~~5~~.7. В графе 8 - адрес клиента (с указанием индекса) в пределах места его нахождения в соответствии с данными ЕГРЮЛ и номер телефона (при наличии). В случае отсутствия данных в ЕГРЮЛ информация указывается на основании учредительных документов.  ~~5~~.8. В графе 9 - номер балансового счета второго порядка, установленного разделом 4 приложения к Положению Банка России от ~~27 февраля 2017~~ года N ~~579-П~~ "О Плане счетов бухгалтерского учета для кредитных организаций и порядке его применения" <1>.  --------------------------------  <1> Зарегистрировано Минюстом России ~~20 марта 2017~~ года, регистрационный N ~~46021~~, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от ~~5 июля 2017~~ года N ~~4450-У~~ (зарегистрировано Минюстом России ~~20 июля 2017 года~~, регистрационный N ~~47474), от 2 октября 2017 года N 4555-У (зарегистрировано Минюстом России 12 декабря 2017 года, регистрационный N 49220), от 15 февраля 2018 года N 4722-У (зарегистрировано Минюстом России 12 марта 2018 года, регистрационный N 50299), от 12 ноября 2018 года N 4965-У (зарегистрировано Минюстом России 3 декабря 2018 года, регистрационный N 52845), от 18 декабря 2018 года N 5019-У (зарегистрировано Минюстом России 16 января 2019 года, регистрационный N 53372), от 28 февраля 2019 года N 5087-У (зарегистрировано Минюстом России 26 марта 2019 года, регистрационный N 54165), от 19 мая 2020 года N 5460-У (зарегистрировано Минюстом России 18 июня 2020 года, регистрационный N 58690), от 14 сентября 2020 года N 5547-У (зарегистрировано Минюстом России 14 октября 2020 года, регистрационный N 60381), от 24 марта 2021 года N 5753-У (зарегистрировано Минюстом России 27 мая 2021 года, регистрационный N 63660), от 19 августа 2021 года N 5892-У (зарегистрировано Минюстом России 21 сентября 2021 года, регистрационный N 65075), от 21 сентября 2021 года N 5939-У (зарегистрировано Минюстом России 23 сентября 2021 года, регистрационный N 65105), от 23 марта 2022 года N 6096-У (зарегистрировано Минюстом России 28 марта 2022 года, регистрационный N 67955), от 25 апреля 2022 года N 6131-У (зарегистрировано Минюстом России 20 июня 2022 года, регистрационный N 68923~~). | 5. Отчет состоит из семи разделов, в которые включается следующая информация:  в раздел 1 - о счетах и об остатках на счетах, открытых Федеральному казначейству и его территориальным органам;  в раздел 2 - о счетах и об остатках на счетах, открытых финансовым органам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований;  в раздел 3 - о счетах и об остатках на счетах, открытых органам управления государственными внебюджетными фондами;  в раздел 4 - о счетах и об остатках на счетах, открытых получателям бюджетных средств;  в раздел 5 - о счетах и об остатках на счетах, открытых государственным (муниципальным) бюджетным, автономным учреждениям (за исключением счетов, открытых автономным некоммерческим организациям);  в раздел 6 - о счетах и об остатках на счетах, открытых государственным (муниципальным) унитарным предприятиям;  в раздел 7 - о счетах и об остатках на счетах, открытых государственным корпорациям (компаниям);  6. В графах разделов 1 - 7 Отчета указывается следующая информация:  6.1. В графе 2 - код субъекта Российской Федерации по месту нахождения кредитной организации (филиала), в которой (котором) осуществляется обслуживание банковских счетов клиентов, соответствующий первым пяти разрядам кода ОКАТО.  6.2. В графе 3 - полное фирменное наименование кредитной организации (наименование филиала), в которой (котором) осуществляется обслуживание банковских счетов клиентов, банковский идентификационный код (БИК), адрес (с указанием индекса) кредитной организации в пределах места нахождения кредитной организации в соответствии с данными единого государственного реестра юридических лиц (далее - ЕГРЮЛ).  6.3. В графе 4 - полное наименование клиента в соответствии с данными ЕГРЮЛ. В случае отсутствия данных в ЕГРЮЛ информация указывается в соответствии с учредительными документами.  6.4. В графе 5 - сокращенное наименование клиента в соответствии с данными ЕГРЮЛ. В случае отсутствия данных в ЕГРЮЛ информация указывается в соответствии с учредительными документами. В случае отсутствия данных в ЕГРЮЛ и учредительных документах графа 5 не заполняется.  6.5. В графе 6 разделов 4 и 5 Отчета - наименование органа государственной власти, учредившего федеральное казенное учреждение или федеральное бюджетное учреждение. Графа 6 разделов 1 - 3 и 6 - 7 Отчета не заполняется.  6.6. В графе 7 - идентификационный номер налогоплательщика (далее - ИНН) (код причины постановки на учет (далее - КПП) клиента. При отсутствии какого-либо реквизита делается запись "ИНН отсутствует (КПП отсутствует)".  6.7. В графе 8 - адрес клиента (с указанием индекса) в пределах места нахождения клиента в соответствии с данными ЕГРЮЛ и номер телефона (при наличии). В случае отсутствия данных в ЕГРЮЛ информация указывается на основании учредительных документов.  6.8. В графе 9 - номер балансового счета второго порядка, установленного разделом 4 приложения к Положению Банка России от 24 ноября 2022 года N 809-П "О Плане счетов бухгалтерского учета для кредитных организаций и порядке его применения" <1>.  --------------------------------  <1> Зарегистрировано Минюстом России 29 декабря 2022 года, регистрационный N 71867, с изменениями, внесенными Указанием Банка России от 23 марта 2023 года N 6380-У (зарегистрировано Минюстом России 24 апреля 2023 года, регистрационный N 73130). |
| ~~5~~.9. В графе 10 - номер лицевого счета, открытого клиенту на балансовом счете, указанном в графе 9, независимо от наличия остатка и движения денежных средств в отчетном периоде.  ~~5~~.10. В графе 11 - дата последнего движения денежных средств по лицевому счету. По лицевому счету, открытому в иностранной валюте, указывается дата последнего движения денежных средств без учета движения ежедневной переоценки средств. В случае отсутствия операций по лицевому счету делается запись "Операции не проводились".  ~~5~~.11. В графах 12, 13 и 14 - остаток денежных средств на лицевом счете в валюте Российской Федерации, в иностранной валюте и в иностранной валюте в рублевом эквиваленте соответственно. При отсутствии остатка денежных средств на лицевом счете указывается "0,00".  В графе 13 остаток денежных средств в иностранной валюте указывается в единицах ~~оригинальной~~ валюты в соответствии с кодом валюты в составе лицевого счета, указанного в графе 10, с двумя знаками после запятой.  ~~6.~~ Кредитная организация в целях проверки показателей Отчета должна сопоставить данные Отчета с соответствующими данными Отчета на предыдущую отчетную дату и данными по счетам бухгалтерского учета кредитной организации на отчетную дату.  Одновременно с представлением Отчета кредитной организацией в Банк России направляется пояснительное сообщение с указанием:  причин несоответствия остатков по балансовым счетам Отчета данным по счетам бухгалтерского учета кредитной организации на отчетную дату;  причин изменений количества лицевых счетов по сравнению с предыдущей отчетной датой с указанием документов, на основании которых открыты или закрыты лицевые счета в течение отчетного периода;  информации об отсутствии расхождений ~~данных~~ Отчета с соответствующими данными Отчета на предыдущую отчетную дату. | 6.9. В графе 10 - номер лицевого счета, открытого клиенту на балансовом счете, указанном в графе 9, независимо от наличия остатка и движения денежных средств в отчетном периоде.  6.10. В графе 11 - дата последнего движения денежных средств по лицевому счету. По лицевому счету, открытому в иностранной валюте, указывается дата последнего движения денежных средств без учета движения ежедневной переоценки средств. В случае отсутствия операций по лицевому счету делается запись "Операции не проводились".  6.11. В графах 12, 13 и 14 - остаток денежных средств на лицевом счете в валюте Российской Федерации, в иностранной валюте и в иностранной валюте в рублевом эквиваленте соответственно. При отсутствии остатка денежных средств на лицевом счете указывается значение "0,00".  В графе 13 остаток денежных средств в иностранной валюте указывается в единицах исходной валюты в соответствии с кодом валюты в составе лицевого счета, указанного в графе 10, с двумя знаками после запятой.  7. Кредитная организация в целях проверки показателей Отчета должна сопоставить данные Отчета с соответствующими данными Отчета на предыдущую отчетную дату и данными по счетам бухгалтерского учета кредитной организации на отчетную дату.  Одновременно с представлением Отчета кредитной организацией в Банк России направляется пояснительное сообщение с указанием:  причин несоответствия остатков по балансовым счетам Отчета данным по счетам бухгалтерского учета кредитной организации на отчетную дату;  причин изменений количества лицевых счетов по сравнению с предыдущей отчетной датой с указанием документов, на основании которых открыты или закрыты лицевые счета в течение отчетного периода;  информации об отсутствии расхождений между данными Отчета и соответствующими данными Отчета на предыдущую отчетную дату. |