

Приложение № 5
к приказу «Об учетной политике на
20 18 год»
от «29» декабря 2018 г. № 01-199



ПРИКАЗ

«09» 01 20 19 № 01-002

Об установлении лимита остатка кассы

Настоящим в соответствии с Указанием Банка России «О порядке ведения кассовых операций индивидуальными предпринимателями и субъектами малого предпринимательства», утв. Банком России 11 марта 2014 г. № 3210-У в целях ведения кассовых операций в ГБУ СО СШОР ОР с «09» января 2019 года установить следующие сроки и показатели:

- 1) В качестве расчетного периода для установления лимита остатка кассы учреждения принять: 3 месяца (период предыдущего года с октября по декабрь), в котором:
 - 1.1 объем поступления наличных за проданные товары (выполненные работы, оказанные услуги) 256 500.00 (Двести пятьдесят шесть тысяч пятьсот рублей 00 копеек)
- 2) В соответствии с графиком работы учреждения количество рабочих дней в выбранном периоде в целях расчета лимита остатка кассы составило 65 дней.
- 3) На основании сроков и показателей, перечисленных в пунктах настоящего приказа в соответствии с требованиями Приложения к Указанию Банка России от 11 марта 2014 г. № 3210-У установить лимит остатка кассы учреждения с «09» января 2019 года равным 11 838.46 (Одиннадцать тысяч восемьсот тридцать восемь рублей 46 копеек).
- 4) Количество рабочих дней между днями сдачи в банк наличной выручки составляет 3 дня.
- 5) Данный лимит действует с даты утверждения приказа до установления нового лимита.
- 6) Денежные средства сверх установленного лимита сдавать в банк:
 - 6.1 не реже одного раза в 3 дня
- 7) Поступающая в кассу наличная денежная выручка, сдается в банк и является

доходом от иной приносящей доход деятельности, расходование которой возможно, согласно статьям расходов, кодам вида расходов (КОСГУ, КВР) указанные в плане ФХД.

8) Ответственным лицом, отвечающим за установление и пересмотр лимита кассы назначить бухгалтера Мальцеву Т.В.

Директор



(подпись)

И.В.Зубова



С приказом ознакомлены:

Главный бухгалтер



(подпись)

Е.В.Лелявина

Бухгалтер



(подпись)

Т.В.Мальцева

Исполнитель : Т.В.Мальцева

РАСЧЕТ ЛИМИТА ОСТАТКА НАЛИЧНЫХ ДЕНЕГ на 2019 год

1. Для расчета лимита остатка наличных денег государственное бюджетное учреждение Саратовской области «Спортивная школа олимпийского резерва «Олимпийские ракетки» учитывает объем поступлений наличных денег за оказанные услуги. Лимит остатка наличных денег рассчитывается по формуле:

$$L = \frac{V}{P} * N_c$$

$$L = \frac{256\ 500}{65} * 3 = 11\ 838,46$$

где:

L - лимит остатка наличных денег в рублях;

V - объем поступлений наличных денег за последние 3 месяца (октябрь – декабрь 2018г.)

P - расчетный период, который составляет 65 рабочих дней.

N_c - период времени между днями сдачи в банк. Указанный период времени составляет 3 рабочих дня.