|  |  |
| --- | --- |
|  | Приложение № 5 |
|  | к положению об Единой учетной политике для централизованного ведения бюджетного (бухгалтерского) учета государственных органов исполнительной власти Республики Карелия, государственных казенных, бюджетных и автономных учреждений Республики Карелия, в отношении которых Государственное казенное учреждение Республики Карелия «Центр бухгалтерского и аналитического сопровождения» осуществляет переданные полномочия по ведению бюджетного (бухгалтерского) учета |

**Перечень форм первичных (сводных) учетных документов, иных документов, применяемых субъектами централизованного учета, Центром для оформления фактов хозяйственной жизни по которым законодательством Российской Федерации не предусмотрены обязательные для их оформления формы документов**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| N п/п | Код формы | Наименование формы документа | Применение неунифицированной формы документа |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | - | Акт разукомплектации (приложение №1) | Оформляется Центром в целях разумплектации объекта основных средств |
|  2 | - | Реестр начислений администрируемых доходов (государственные пошлины, арендные платежи, штрафы и т.п.) (приложение №2) | Оформляется субъектами учета в целях отражения в бухгалтерском учете начислений администрируемых доходов. Является основанием для отражения просроченной задолженности |
| 3 | - | Реестр земельных участков, по которым государственная собственность не разграничена, вовлеченных в хозяйственный оборот (приложение №3) | Оформляется субъектами учета в целях отражения в бухгалтерском учете земельных участков, по которым государственная собственность не разграничена |
| 4 | - | Сведения о начисленных доходах, администрируемых субъектом учета (приложение №4) | Оформляется субъектами учета в целях отражения в бухгалтерском учете начислений администрируемых доходов – штрафов |
| 5 | - | Заявление (приложение №5) | Заполняется государственными гражданскими служащими, лицами, замещающими отдельные государственные должности, работниками в целях указания счета банковской карты на перечисление денежного содержания, заработной платы и прочих выплат |
| 6 | - | Заявление на выдачу денежных средств (денежных документов) (приложение №6) | Заполняется подотчетными лицами в целях получения денежных средств (денежных документов) в подотчет |
| 7 | - | Заявление на выдачу аванса (компенсации расходов) на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно (приложение №7)  |  Заполняется государственными гражданскими служащими, лицами, замещающими отдельные государственные должности, работниками в целях компенсации расходов на приобретение проездных документов к месту использования отпуска и обратно |
| 8 | - | Заявление на выдачу аванса (возмещение расходов) на оплату стоимости проезда в пределах Российской Федерации для медицинских консультаций или лечения (приложение №8) | Заполняется государственными гражданскими служащими, лицами, замещающими отдельные государственные должности, работниками в целях оплаты стоимости проезда в пределах территории Российской Федерации для медицинских консультаций или лечения |
| 9 | - | Заявление на удержание стоимости бланка трудовой книжки (приложение №9) | Заполняется государственными гражданскими служащими, лицами, замещающими отдельные государственные должности, работниками из денежного содержания (заработной платы) стоимости бланков трудовых книжек (вкладышей к ним) |
| 10 | - | Заявление на стандартный налоговый вычет (приложение №10) | Заполняется государственными гражданскими служащими, лицами, замещающими отдельные государственные должности, работниками в целях предоставления стандартных налоговых вычетов при определении налогооблагаемой базы по налогу на доходы физических лиц |
| 11 | - | Показатели бюджетной росписи по расходам (приложение №11) | Оформляется субъектами учета для отражения на счетах, предназначенных для ведения учета показателей бюджетных ассигнований |
| 12 | - | Лимиты бюджетных обязательств (приложение №12) | Оформляется субъектами учета для отражения на счетах, предназначенных для ведения учета лимитов бюджетных обязательств |
| 13 | - | Изменение показателей бюджетной росписи и (или) лимитов бюджетных обязательств (приложение №13) | Оформляется субъектами учета для отражения на счетах, предназначенных для ведения учета показателей бюджетных ассигнований, лимитов бюджетных обязательств |
| 14 | - | Справка – расчет №\_\_\_ начислений (приложение №14) | Оформляется субъектами учета в целях отражения в бухгалтерском учете начисления процентов по выданным кредитам, купонного дохода по ценным бумагам |
| 15 | - | Ведомость на вручение подарка работнику (приложение №15) | Оформляется субъектами учета в целях списания с учета врученных подарков |
| 16 | - | Акт сверки задолженности по бюджетным кредитам, выданным из бюджета Республики Карелия муниципальным образованиям Республики Карелия (приложение №16) | Оформляется Министерством финансов Республики Карелия для сверки взаимных расчетов |
| 17 | - | Акт приема-передачи денежных документов (приложение №17) | Оформляется подотчетными лицами на дату приема-передачи денежных документов в целях отражения движения денежных документов между подотчетными лицами в бухгалтерском учете |
| 18 | - | Акт о списании производственных расходов (приложение №18) | Оформляется субъектами учета в качестве основания для списания производственных представительских и иных расходов |
| 19 | - | Ведомость учета выдачи горюче-смазочных материалов (приложение №19) | Оформляется субъектами учета для выдачи горюче-смазочных материалов |
| 20 | - | Отчет-справка (приложение №20) | Оформляется субъектами учета в целях списания с учета бензина, использованного при работе автомобилей. Является основанием для составления акта о списании материальных запасов |
| 21 | - | Акт установки запасных частей (приложение №21) | Оформляется субъектами учета в целях списания с учета запасных частей, установленных на автомобили. Является основанием для составления акта о списании материальных запасов |
| 22 | - | Отчет по списанию бланков ветеринарных сопроводительных документов (приложение №22) | Оформляется субъектами учета в целях списания с учета бланков ветеринарных сопроводительных документов. Является основанием для составления акта о списании бланков строгой отчетности |
| 23 | - | Отчет сданных квитанций на оплату ветеринарных услуг (приложение №23) | Применяется субъектами учета в целях контроля за движением квитанций |
| 24 | - | Отчет по списанию медикаментов (приложение №24) | Оформляется субъектами учета в целях списания с учета медикаментов. Является основанием для составления акта о списании материальных запасов |
| 25 | - | Отчет о списании прочих материальных запасов (приложение №25) | Оформляется субъектами учета в целях списания с учета материальных запасов. Является основанием для составления акта о списании материальных запасов |
| 26 | - | Реестр на счета (приложение №26) | Формируется субъектами учета для направления в Центр в целях формирования документов за оказанные услуги |
| 27 | - | Отчет о списании медикаментов в аптеке (приложение №27) | Оформляется субъектами учета в целях списания с учета медикаментов. Является основанием для составления акта о списании материальных запасов |
| 28 | - | Ведомость выдачи молока сотрудникам за работу во вредных условиях труда (приложение №28) | Оформляется субъектами учета в целях списания с учета молока. Является основанием для составления акта о списании материальных запасов |
| 29 | - | Ведомость учета расходов кормов (приложение №29) | Оформляется субъектами учета в целях списания с учета кормов. Является основанием для составления акта о списании материальных запасов |
| 30 | - | Акт на списание подопытных животных (зараженный виварий, 1 этаж) (приложение №30) | Оформляется субъектами учета в целях списания с учета подопытных животных. Является основанием для составления акта о списании материальных запасов |
| 31 | - | Акт на списание подопытных животных (зараженный виварий, 2 этаж) (приложение №31) | Оформляется субъектами учета в целях списания с учета подопытных животных. Является основанием для составления акта о списании материальных запасов |
| 32 | - | Акт на оприходовании приплода животных (приложение №32) | Оформляется субъектами учета в целях принятия к учету животных |
| 33 | - | Ведомость выдачи материалов в отделы (приложение №33) | Оформляется субъектами учета в целях отражения движения материальных запасов между ответственными лицами |
| 34 | - | Отчет о расходовании спирта на лабораторные нужды (приложение №34) | Оформляется субъектами учета в целях списания с учета этилового спирта. Является основанием для составления акта о списании материальных запасов |
| 35 | - | Справка-расчет по социальной поддержке (приложение №35) | Оформляется субъектом учета в целях предоставления мер социальной поддержки по оплате жилья и коммунальных услуг отдельных категориям граждан |
| 36 | - | Отчет о движении денежных документов (приложение №36) | Оформляется субъектом учета в целях списания с учета денежных документов |
| 37 | - | Служебное задание для направления в командировку и отчет о его выполнении (приложение №37) | Применяется субъектами учета для формирования и учета служебного задания для направления в командировку, а также отчета о его выполнении |
| 38 | - | Сведения о выполнении условий при передаче целевых межбюджетных трансфертов из федерального бюджета (приложение №38) | Оформляется субъектами учета в целях отражения в бухгалтерском учете начислений межбюджетных трансфертов по выполнению условий при передаче активов |
| 39 | - | Реестр документов (приложение №39) | Оформляется Центром в целях учета документов – оригиналов, предназначенных для подшивания в другие Журналы операций |
| 40 | - | Прогнозируемые поступления доходов бюджета Республики Карелия по главным администраторам доходов бюджета Республики Карелия | Оформляется субъектами учета для отражения на счетах, предназначенных для ведения учета показателей прогнозируемых поступлений доходов бюджета |
| 41 | - | Показатели бюджетной росписи по источникам финансирования дефицита бюджета Республики Карелия | Оформляется субъектами учета для отражения на счетах, предназначенных для ведения учета показателей бюджетной росписи пор источникам финансирования дефицита бюджета |
| 42 |  | Сведения об использовании межбюджетных трансфертов, осуществляемых из бюджета Республики Карелия бюджетам муниципальных образований | Оформляется субъектами учета для отражения на счетах, предназначенных для учета расходов по фактическому освоению межбюджетных трансфертов, осуществляемых из бюджета Республики Карелия бюджетам муниципальных образований |
| 43 | - | Реестр поступивших доходов | Оформляется субъектами учета, выполняющими функции администратора доходов бюджета, для отражения операций по поступлению в бюджет администрируемых им платежей, расчетов с финансовым органом по средствам, поступившим в бюджет на отчетную дату, а также расчетов с органом Федерального казначейства по средствам бюджета, находящимся на отчетную дату на счете органа казначейства для их распределения по соответствующим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации и подлежащих зачислению на счет бюджета в следующем отчетном периоде |
| 44 | - | Путевой лист легкового автомобиля (приложение №44) | Оформляется субъектами учета в целях подтверждения и отражения в бухгалтерском учете расходов на обслуживание транспорта и ГСМ |
|  45 | - | Эксплуатационная карточка (приложение №45) | Оформляется субъектами учета для учета работы пожарного автомобиля (специальной техники, агрегатов) и ГСМ |
| 46 | - | Акт о вручении подарков и сувенирной продукции (приложение №46) | Оформляется субъектами учета, Центром в целях отражения фактов вручения подарков и сувенирной продукции в рамках торжественных мероприятий |
| 47 | - | Ведомость выдачи горюче-смазочных материалов начальникам пожарных частей (приложение №47) | Оформляется субъектами учета для выдачи горюче-смазочных материалов |
| 48 | - | Ведомость выдачи форменного обмундирования (приложение №48) | Оформляется субъектами учета для выдачи форменного обмундирования |
| 49 | - | Ведомость (расшифровка) движения имущества казны (приложение №49) | Оформляется субъектом учета движение имущества казны за прошедший отчетный месяц с подведением итогов поступления и выбытия объектов |
| 50 | - | Требование (приложение №50) | Оформляется субъектом учета с указанием основания поступления или выбытия объектов имущества казны |
| 51 | - | Сводная справка о нефинансовых активах, составляющих казну Республики Карелия (приложение №51) | Оформляется субъектом учета в разрезе недвижимого и движимого имущества в соответствии с данными реестра государственного имущества Республики Карелия |
| 52 | - | Сводная ведомость о движении земельных участков, находящихся в собственности Республики Карелия (приложение №52) | Оформляется субъектом учета сводная информация о движении земельных участков |
| 53 | - | Информация (приложение №53) | Оформляется для признания/списании резерва по претензиям, искам, в том числе предъявляемых к публично-правовому образованию |
| 54 | - | Решение об определении оценочного размера резерва по претензиям, искам (приложение №54) | Оформляется субъектом централизованного учета в случае признания резерва по претензиям и искам не в полной сумме |

**Формы документов класса 03 «Унифицированная система**

**первичной учетной документации»** **ОКУД**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| N п/п | Код формы | Наименование формы документа |
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | 0345001 | Путевой лист легкового автомобиля\* |

\*- Постановление Госкомстата РФ от 28.11.1997 г. № 78 «Об утверждении унифицированных форм первичной учетной документации по учету работы строительных машин и механизмов, работ в автомобильном транспорте».

Путевой лист легкового автомобиля должен содержать все обязательные реквизиты заполняться в соответствии с требованиями Приказа Министерства транспорта РФ от 11.09.2020 г. №368 «Об утверждении обязательных реквизитов и порядка заполнения путевых листов.