|  |  |
| --- | --- |
|  | Приложение № 1 к приказу ГКУ РК «ЦБ и АС» от 22.12.2023 № 173 |
|  | Приложение № 5 |
|  | к положению об Единой учетной политике для централизованного ведения бюджетного (бухгалтерского) учета исполнительных органов 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 | - | Исключена. | *Применяются формы:**0510431 «Ведомость группового начисления доходов»;* *0510432 «Извещение о начислении доходов (уточнении начисления)»;* *0510837 «Ведомость начисления доходов бюджета»;**0510838 «Ведомость выпадающих доходов»* |
| 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, в том числе для одновременного отражения на забалансовых счетах 25 «Имущество, переданное в возмездное пользование (аренду)», 26 «Имущество, переданное в безвозмездное пользование» |
| 4 | - | Исключена. | *Применяются формы:**0510431 «Ведомость группового начисления доходов»;* *0510432 «Извещение о начислении доходов (уточнении начисления)»;* *0510837 «Ведомость начисления доходов бюджета»;**0510838 «Ведомость выпадающих доходов»* |
| 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 | - | Исключена. | *Применяются формы:**0504518 «Заявка-обоснование закупки товаров, работ, услуг малого объема»;* *0510521 «Заявка-обоснование закупки товаров, работ, услуг малого объема через подотчетное лицо»* |
| 7 | - | Исключена. | *Применяется форма 0504517 «Решение о компенсации расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа для лиц, работающих в районах Крайнего Севера и приравненных к ним местностях, и членов их семей»* |
| 8 | - | Исключена. | *Применяется форма 0504517 «Решение о компенсации расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа для лиц, работающих в районах Крайнего Севера и приравненных к ним местностях, и членов их семей»* |
| 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 | - | Исключена. | *Применяются формы:**0510431 «Ведомость группового начисления доходов»;* *0510432 «Извещение о начислении доходов (уточнении начисления)»;* *0510837 «Ведомость начисления доходов бюджета»;**0510838 «Ведомость выпадающих доходов»* |
| 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 произведенных расходов (приложение № 18) | Оформляется субъектами учета (может оформляться, если иное не предусмотрено субъектом учета) в качестве основания для списания произведенных представительских и иных расходов  |
| 19 | - | Исключена.  | *Применяется форма 0510450 «Накладная на внутреннее перемещение объектов нефинансовых активов»* |
| 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 (чистый 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. Является основанием для формирования бухгалтерской справки. |
| 33 | - | Исключена.  | *Применяется форма 0510450 «Накладная на внутреннее перемещение объектов нефинансовых активов»* |
| 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. Является основанием для формирования бухгалтерской справки. |
| 37 | - | Исключена. | *Применяются формы:**0504512 «Решение о командировании на территории Российской Федерации»;* *0504513 «Изменение Решения о командировании на территории Российской Федерации»;**0504515 «Решение о командировании на территорию иностранного государства»;**0504516 «Изменение Решения о командировании на территорию иностранного государства»;**0504520 «Отчет о расходах подотчетного лица»* |
| 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 (приложение № 40) | 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(приложение № 41) | 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(приложение № 42) | 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 | - | Исключена. | *Применяются формы:**0510431 «Ведомость группового начисления доходов»;* *0510432 «Извещение о начислении доходов (уточнении начисления)»;* *0510837 «Ведомость начисления доходов бюджета»;**0510838 «Ведомость выпадающих доходов»* |
| 44 | - | Путевой лист легкового автомобиля (приложение № 44) | Оформляется субъектами учета в целях учета расходования моторесурсов, ГСМ и специальных жидкостей на легковом автомобиле в соответствии с требованиями Приказа Минтранса России от 28.09.2022 г. № 390 «Об утверждении состава сведений, указанных в части 3 статьи 6 Федерального закона от 8 ноября 2007 г. № 259-ФЗ «Устав автомобильного транспорта и городского наземного электрического транспорта», и порядка оформления или формирования путевого листа» |
|  45 | - | Эксплуатационная карточка (приложение № 45) | Оформляется субъектами учета в целях учета расходования моторесурсов, ГСМ и специальных жидкостей на пожарном автомобиле (специальной технике, агрегатах)  |
| 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 | - | Исключена.  | *Применяется форма 0510450 «Накладная на внутреннее перемещение объектов нефинансовых активов»* |
| 48 | - | Исключена. | *Применяется форма* [*0510434*](http://internet.garant.ru/document/redirect/400766923/2003) *«Акт приема-передачи объектов, полученных в личное пользование»* |
| 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 |
| 55 | - | Распоряжение на перечисление средств (приложение № 55) | Оформляется субъектом централизованного учета в целях перечисления денежных средств, за исключением перечислений межбюджетных трансфертов |
| 56 | - | Распоряжение на перечисление из бюджета Республики Карелия бюджетам муниципальных образований межбюджетных трансфертов (приложение № 56) | Оформляется субъектов централизованного учета в целях перечисления денежных средств |
| 57 | - | Справка о сумме заработной платы, иных выплат и вознаграждений за два календарных года, предшествующих году прекращения работы (службы, иной деятельности) или году обращения за справкой о сумме заработной платы, иных выплат и вознаграждений, и текущий календарный год, на которую были начислены страховые взносы, и о количестве календарных дней, приходящихся в указанном периоде на периоды временной нетрудоспособности, отпуска по беременности и родам, отпуска по уходу за ребенком, период освобождения работника от работы с полным или частичным сохранением заработной платы в соответствии с законодательством Российской Федерации, если на сохраняемую заработную плату за этот период страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации не начислялись (приложение № 57) | Оформляется Центром в целях подтверждения работы (службы, иной деятельности) у страхователя (субъекта централизованного учета), в течение времени выполнения которой лицо подлежало обязательному социальному страхованию на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством |