

image not found or type unknown



Порядок приема и выдачи денег. Прием денежной наличности от организаций — владельцев счетов в приходную кассу банка производится по объявлениям на взнос наличными 0402001, представляющих собой комплект документов, состоящий из объявления, ордера и квитанции. Кассовый работник приходной кассы ведет ежедневные записи принятых от клиентов и сданных заведующему кассой денежных сумм в книге учета принятых и выданных денег.

В конце операционного дня на основании приходных документов кассовый работник составляет справку о сумме принятых денег и количестве поступивших в кассу денежных документов и сверяет суммы денег по справке с суммами фактически принятых им денег. Справка подписывается кассовым работником, и указанные в ней кассовые обороты сверяются с записями в кассовых журналах операционных работников. Сверка оформляется подписями кассового работника в кассовых журналах и операционных работников на справке кассового работника.

Принятая в течение операционного дня денежная наличность вместе с приходными документами и справкой о сумме принятых денег сдается заведующему кассой под расписку в книге учета принятых и выданных денег (ценностей). Все поступившие в течение операционного дня наличные деньги должны быть оприходованы в операционную кассу и зачислены на соответствующие счета клиентов в тот же рабочий день.

В конце операционного дня кассовый работник сверяет сумму полученных им под отчет денег с суммами денег, указанными в расходных документах и фактическим остатком денег в кассе. После этого он составляет справку о сумме выданных денег и полученной сумме под отчет, подписывает ее и приведенные в ней кассовые обороты сверяет с записями в кассовых журналах операционных работников.

Сверка оформляется подписями кассового работника в кассовых журналах и операционных работников на справке кассового работника. Остаток наличных денег, расходные кассовые документы, отчетную справку кассовый работник сдает под расписку в книге учета принятых и выданных денег (ценностей) заведующему кассой.

Возможна сдача денег через аппарат инкассации, Прием сумок с деньгами от аппарата инкассации после окончания операционного дня осуществляют вечерние кассы. При приеме сумок кассир вечерней кассы проверяет накладные и явочную карточку. После сопоставления фактического наличия денег с данными препроводительных ведомостей на утро следующего дня заведующий кассой передает накладные для оформления операций по зачислению денег в операционную кассу и на счета клиентов.

В конце операционного дня кассир расходной кассы сверяет сумму принятых им под отчет от зав.кассой денег с суммой расходных документов за день и фактическим остатком денег. После этого он составляет сводную отчетную справку о сумме выданных денег и полученной под отчет сумме. Остаток денег и расходные кассовые документы вместе с отчетной справкой кассир сдает зав.кассой под расписку в книге учета выданных и полученных денег.