

Додаток № 2
до Положення про облікову політику
виконкому Довгинцівської районної в
місті ради

ГРАФІК ДОКУМЕНТООБІГУ ПЕРВИННИХ ДОКУМЕНТІВ

<i>№ з/п</i>	<i>Найменування документа</i>	<i>Відповідальні за складання документа (відділ, сектор, виконавець)</i>	<i>Термін подання до відділу бухгалтерського обліку</i>	<i>Термін виконання</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Поточні зобов'язання				
1	Табель обліку робочого часу	Відповідальні за облік робочого часу	10 та 20 числа поточного місяця	15 та 27 числа поточного місяця
2	Розпорядження про нарахування премії	Відділ з питань кадрової роботи	не пізніше 25 числа місяця	не пізніше 27 числа місяця
3	Розпорядження про встановлення надбавок	Відділ з питань кадрової роботи	не пізніше 25 числа місяця	не пізніше 27 числа місяця
4	Розпорядження про прийняття, переведення та звільнення, про зміни в оплаті праці	Відділ з питань кадрової роботи	протягом місяця	протягом місяця
5	Розпорядження про відпустки	Відділ з питань кадрової роботи	протягом місяця	протягом місяця
6	Листки тимчасової непрацездатності	Голова комісія по соціальному страхуванню	по мірі надходження	Не пізніше як за 5 днів на початок розрахунку зарплати
7	Заяви про застосування пільг при нарахуванні зарплати	Співробітники	по мірі виникнення	по мірі виникнення

1	2	3	4	5
8	Авансові звіти	Підзвітні особи	не пізніше 5-днів, після закінчення терміну відрядження, у день придбання предметів	не пізніше 5-днів, після закінчення терміну відрядження, у день придбання предметів
9	Платіжна відомість (мех.)	Івашкевич Т.Я.	16 та останній день місяця	16 та останній день місяця
10	Особовий рахунок (мех.)	Івашкевич Т.Я.	Останній день поточного місяця	Останній день поточного місяця
11	Розрахунок заробітної плати (мех.)	Івашкевич Т.Я.	Останній день поточного місяця	Останній день поточного місяця
12	Меморіальний ордер № 5 Зведення розрахункових відомостей із заробітної плати та стипендій	Івашкевич Т.Я.	Останній день поточного місяця	Останній день поточного місяця
13	Довідки про заробітну плату колишнім працівникам	Івашкевич Т.Я.	за потребою	за потребою
14	Меморіальний ордер № 6 Накопичувальна відомість по розрахункам з іншими кредиторами	Грачова Н.І.	щомісячно	щомісячно
15	Меморіальний ордер № 8 Накопичувальна відомість по розрахункам з підзвітними особами	Грачова Н.І.	щомісячно	щомісячно
16	Протоколи засідань комісії по соціальному страхуванню	Гижко О.О.	протягом місяця	протягом місяця

1	2	3	4	5
Доходи				
17	Картка аналітичного обліку отриманих асигнувань	Яруха Н.В.	щоденно	щомісячно
18	Книга обліку асигнувань та прийнятих зобов'язань	Яруха Н.В.	щоденно	щомісячно
Витрати				
19	Картка аналітичного обліку касових видатків	Яруха Н.В.	щоденно	щомісячно
20	Картка аналітичного обліку фактичних видатків	Гога О.В.	щоденно	щомісячно
Кошти, розрахунки та інші активи				
21	Доручення на отримання матеріальних цінностей	Гога О.В.	За потребою	За потребою
22	Журнал реєстрації доручень	Гога О.В.	За потребою	За потребою
23	Акти списання доручень	Гога О.В.	щоквартально	Щоквартально
24	Меморіальний ордер № 2 Накопичувальна відомість руху грошових коштів загального фонду	Яруха Н.В.	До 5 числа наступного за звітним місяцем	До 6 числа наступного за звітним місяцем
25	Меморіальний ордер № 3 Накопичувальна відомість руху грошових коштів спеціального фонду	Яруха Н.В.	До 5 числа наступного за звітним місяцем	До 6 числа наступного за звітним місяцем

1	2	3	4	5
26	Меморіальний ордер № 4 Накопичувальна відомість по розрахунках з іншими дебіторами	Грачова Н.І.	До 5 числа наступного за звітним місяцем	До 6 числа наступного за звітним місяцем
27	Меморіальний ордер № 14 Накопичувальна відомість нарахування доходів спеціального фонду бюджетних установ	Грачова Н.І.	До 5 числа наступного за звітним місяцем	До 6 числа наступного за звітним місяцем
28	Меморіальний ордер № 16 Накопичувальна відомість позабалансового обліку	Гога О.В.	До 5 числа наступного за звітним місяцем	До 6 числа наступного за звітним місяцем
Необоротні активи				
29	Акт приймання передачі основних засобів	Гога О.В.	До 5 числа наступного за звітним місяцем	До 5 числа наступного за звітним місяцем
30	Акт прийняття – здання відремонтованих, реконструйованих та модернізованих об'єктів	Гога О.В.	До 5 числа наступного за звітним місяцем	До 5 числа наступного за звітним місяцем
31	Акт про списання основних засобів	Гога О.В.	До 5 числа наступного за звітним місяцем	До 5 числа наступного за звітним місяцем
32	Інвентарна картка обліку основних засобів в бюджетних установах	Гога О.В.	До 5 числа наступного за звітним місяцем	До 5 числа наступного за звітним місяцем
33	Опис інвентарних карток з обліку засобів	Гога О.В.	До 5 числа наступного за звітним місяцем	До 5 числа наступного за звітним місяцем
34	Інвентарний опис і порівняльна відомість основних засобів	Гога О.В.	Щороку, при зміні матеріально - відповідальних осіб	Протягом 5 днів з дня оформлення

1	2	3	4	5
35	Відомість нарахуванню зносу на основні засоби	Гога О.В.	Останній день кварталу	До 5 числа наступного за звітним кварталом
36	Меморіальний ордер № 9 Накопичувальна відомість вибуття і переміщення необоротних активів	Гога О.В.	До 5 числа наступного за звітним місяцем	До 6 числа наступного за звітним місяцем
37	Договори про матеріальну відповідальність	Гога О.В.	По потребі	По потребі
38	Звіти матеріально – відповідальних осіб	Матеріально – відповідальні особи	До 5 числа наступного за звітним місяцем	До 5 числа наступного за звітним місяцем
39	Накладна на внутрішнє переміщення	Гога О.В.	До 5 числа наступного за звітним місяцем	До 5 числа наступного за звітним місяцем
Запаси				
40	Акт приймання матеріалів та МШП	Гога О.В.	До 5 числа наступного за звітним місяцем	До 5 числа наступного за звітним місяцем
41	Накладна вимога на видачу матеріалів на потребу установи	Гога О.В.	До 5 числа наступного за звітним місяцем	До 5 числа наступного за звітним місяцем
42	Акт списання матеріалів	Матеріально – відповідальні особи	До 5 числа наступного за звітним місяцем	До 5 числа наступного за звітним місяцем
43	Оборотна відомість	Гога О.В.	До 5 числа наступного за звітним місяцем	До 5 числа наступного за звітним місяцем
44	Опис карток з обліку запасів	Гога О.В.	До 5 числа наступного за звітним місяцем	До 5 числа наступного за звітним місяцем
45	Меморіальний ордер № 10 Накопичувальна відомість вибуття і переміщення МШП	Гога О.В.	До 5 числа наступного за звітним місяцем	До 6 числа наступного за звітним місяцем

<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
46	Меморіальний ордер № 13 Накопичувана відомість витрат матеріалів	Гога О.В.	До 5 числа наступного за звітним місяцем	До 6 числа наступного за звітним місяцем
47	Меморіальний ордер № 17	Івашкевич Т.Я. Яруха Н.В. Грачова Н.І. Гога О.В.	До 5 числа наступного за звітним місяцем	До 6 числа наступного за звітним місяцем