

**ПК «Web-Консолидация»
Справка по заключению счетов
казначейского учета отчетного
финансового года органа,
осуществляющего операции со
средствами бюджетных, автономных
учреждений и иных юридических лиц
(ф. 0503111)
Инструкция по работе**

Версия формы 01.01.2017

Содержание

1. Нормативная информация	3
1.1. Общие сведения.....	3
1.2. Регламент представления отчета	3
1.3. Список нормативных актов.....	3
2. Структура отчета	4
3. Заполнение отчета.....	8
4. Внутридокументный контроль	10
5. Формирование отчета.....	14
5.1. Наполнение данными прошлого периода.....	14
6. Междокументный контроль	14
7. Импорт/экспорт отчета	14
Перечень таблиц	15
Перечень сокращений	16
Приложение 1 - Бланк отчета ф.111	17

1. Нормативная информация

1.1. Общие сведения

Справка по заключению счетов казначейского учета отчетного финансового года органа, осуществляющего операции со средствами бюджетных, автономных учреждений и иных юридических лиц (ф. 111) формируется органом, осуществляющим кассовое обслуживание, в составе годовой отчетности и отражает обороты, образовавшиеся в ходе осуществления операций со средствами бюджетных, автономных учреждений и иных юридических лиц по счетам казначейского учета, подлежащим закрытию по завершении отчетного финансового года в установленном порядке.

Справка (ф.111) определена Приказом Минфина России от 28 декабря 2010 г. №191н «Об утверждении Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации» (в ред. Приказов Минфина России от 31.12.2015 N 229н, от 16.11.2016 N 209н).

Печатный вид отчета определен бланком Приказа 191н, представлен в Приложении 1.

1.2. Регламент представления отчета

Периодичность представления – годовая.

Форма присутствует у роли «ФО» на всех уровнях.

1.3. Список нормативных актов

При работе с отчетом рекомендуется использовать следующие нормативно-правовые акты:

1. Приказ Минфина России от 28.12.2010 N 191н (ред. от 16.11.2016) "Об утверждении Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации";
2. Приказ Минфина России от 31.12.2015 N 229н «Приказ Минфина России от 31.12.2015 N 229н "О внесении изменений в приказ Министерства финансов Российской Федерации от 28 декабря 2010 г. N 191н "Об утверждении Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации";
3. Приказ Минфина России от 16.11.2016 N 209н "О внесении изменений в некоторые приказы Министерства финансов Российской Федерации в целях совершенствования бюджетного (бухгалтерского) учета и отчетности".

2. Структура отчета

Отчет содержит два раздела. Структура каждого раздела представляет собой набор граф, описанных в таблицах:

- «Средства АУ/БУ» - таблица 1;
- «Средства во временном распоряжении» - таблица 2;

Таблица 1 – Структура формы ввода ф.111 раздела 1

Номер графы	Наименование графы	Тип поля/ Длина	Описание графы
	Вспомогательная для итогов	Текст	Заполнено в соответствии с бланком формы
1.1	ГРБС	ГРБС	Поле, предназначенное для отражения ГРБС. Заполняется путем выбора значения из справочника.
1.2	Классификация доходов (с 4 по 17 разряд)	Текст	Поле, предназначенное для отражения классификации доходов.
1.3	КВД	Вид деятельности	Поле, предназначенное для отражения кода вида деятельности. Заполняется путем выбора значения из справочника.
1.4	Код счета	Синтетический счет	Поле, предназначенное для отражения кода счета. Заполняется путем выбора значения из справочника.
*	Остаток на 1 января года, следующего за отчетным (до заключительных записей)	Текст	Заполнено в соответствии с бланком формы
*	средства бюджетного учреждения, автономного учреждения и иной организации	Текст	Заполнено в соответствии с бланком формы
2	по дебету	Денежный	Остаток денежных средств организации по дебету. Заполняется путем ввода с клавиатуры.
3	по кредиту	Денежный	Остаток денежных средств организации по кредиту. Заполняется путем ввода с клавиатуры.
*	бюджетные инвестиции и субсидии на иные цели	Текст	Заполнено в соответствии с бланком формы
4	по дебету	Денежный	Остаток инвестиций и субсидий по дебету. Заполняется путем ввода с клавиатуры.
5	по кредиту	Денежный	Остаток инвестиций и субсидий по кредиту. Заполняется путем ввода с клавиатуры.

Номер графы	Наименование графы	Тип поля/ Длина	Описание графы
*	средства по обязательному медицинскому страхованию	Текст	Заполнено в соответствии с бланком формы
6	по дебету	Денежный	Остаток средств по мед.страхованию по дебету. Заполняется путем ввода с клавиатуры.
7	по кредиту	Денежный	Остаток средств по мед.страхованию по кредиту. Заполняется путем ввода с клавиатуры.
*	Заключительные записи по счету	Текст	Заполнено в соответствии с бланком формы
*	средства бюджетного учреждения, автономного учреждения и иной организации	Текст	Заполнено в соответствии с бланком формы
8	по дебету	Денежный	Заключительная запись денежных средств организации по дебету. Заполняется путем ввода с клавиатуры.
9	по кредиту	Денежный	Заключительная запись денежных средств организации по кредиту. Заполняется путем ввода с клавиатуры.
*	бюджетные инвестиции и субсидии на иные цели	Текст	Заполнено в соответствии с бланком формы
10	по дебету	Денежный	Заключительная запись инвестиций и субсидий по дебету. Заполняется путем ввода с клавиатуры.
11	по кредиту	Денежный	Заключительная запись инвестиций и субсидий по кредиту. Заполняется путем ввода с клавиатуры.
*	средства по обязательному медицинскому страхованию	Текст	Заполнено в соответствии с бланком формы
12	по дебету	Денежный	Заключительная запись средств по мед.страхованию по дебету. Заполняется путем ввода с клавиатуры.
13	по кредиту	Денежный	Заключительная запись средств по мед.страхованию по кредиту. Заполняется путем ввода с клавиатуры.
*	номер счета 040230000	Текст	Заполнено в соответствии с бланком формы

Номер графы	Наименование графы	Тип поля/ Длина	Описание графы
*	средства бюджетного учреждения, автономного учреждения и иной организации	Текст	Заполнено в соответствии с бланком формы
14	по дебету	Денежный	Средства учреждения или организации по счету 040230000. Заполняется путем ввода с клавиатуры.
15	по кредиту	Денежный	Средства учреждения или организации по счету 040230000. Заполняется путем ввода с клавиатуры.
*	бюджетные инвестиции и субсидии на иные цели	Текст	Заполнено в соответствии с бланком формы
16	по дебету	Денежный	Инвестиции и субсидии по дебету по счету 040230000. Заполняется путем ввода с клавиатуры.
17	по кредиту	Денежный	Инвестиции и субсидии по кредиту по счету 040230000. Заполняется путем ввода с клавиатуры.
*	средства по обязательному медицинскому страхованию	Текст	Заполнено в соответствии с бланком формы
18	по дебету	Денежный	Средства по счету 040230000 по мед.страхованию по дебету. Заполняется путем ввода с клавиатуры.
19	по кредиту	Денежный	Средства по счету 040230000 по мед.страхованию по кредиту. Заполняется путем ввода с клавиатуры.

Таблица 2 – Структура формы ввода ф.111 раздела 2

Номер графы	Наименование графы	Тип поля/ Длина	Описание графы
	Вспомогательная для итогов	Текст	Заполнено в соответствии с бланком формы
1	Номер счета бюджетного учета	Текст	Поле, предназначенное для отражения кода счета бюджетного учета. Заполнено в соответствии с бланком формы
1.1	ГРБС	ГРБС	Поле, предназначенное для отражения ГРБС. Заполняется путем выбора значения из справочника.
1.2	Часть КБК (с 4 по 17 разряд)	Текст	Поле, предназначенное для отражения классификации доходов.
1.3	КВД	Вид деятельности	Поле, предназначенное для отражения кода вида деятельности. Заполняется путем выбора значения из справочника.

Номер графы	Наименование графы	Тип поля/ Длина	Описание графы
1.4	Код счета	Синтетический счёт	Поле, предназначенное для отражения кода счета. Заполняется путем выбора значения из справочника.
*	Остаток на 1 января года, следующего за отчетным (до заключительных записей)	Текст	Заполнено в соответствии с бланком формы
2	по дебету	Денежный	Остаток денежных средств организации по дебету. Заполняется путем ввода с клавиатуры.
3	по кредиту	Денежный	Остаток денежных средств организации по кредиту. Заполняется путем ввода с клавиатуры.
*	Заключительные записи по счету	Текст	Заполнено в соответствии с бланком формы
4	по дебету	Денежный	Заключительная запись денежных средств организации по дебету. Заполняется путем ввода с клавиатуры.
5	по кредиту	Денежный	Заключительная запись денежных средств организации по кредиту. Заполняется путем ввода с клавиатуры.
*	по счету 340230000	Текст	Заполнено в соответствии с бланком формы
6	по дебету	Денежный	Средства по счету 340230000 по дебету. Заполняется путем ввода с клавиатуры.
7	по кредиту	Денежный	Средства по счету 340230000 по кредиту. Заполняется путем ввода с клавиатуры.

ВАЖНО!

1. Заполняются только белые строки.
2. Цифровые значения вводятся без пробелов.

3. Заполнение отчета

Порядок заполнения Отчета ф.111 приведен в п.п. 241-243 Приказ Минфина России от 28.12.2010 N 191н (ред. от 16.11.2016).

Орган, осуществляющий кассовое обслуживание, формирует консолидированную Справку (ф. 0503111) к сформированному им сводному Балансу (ф. 0503154), на основании Справок (ф. 0503111) к Балансам (ф. 0503154), представленных его территориальными органами, путем:

- суммирования одноименных показателей по соответствующим счетам бюджетного учета (графа 1), отражаемых в графах 2-13 и графах 14-19 и исключения взаимосвязанных показателей в части операций по внутренним расчетам по поступлениям и выбытиям в следующем порядке:

- в сумме показателей по коду счета 021100000 "Внутренние расчеты по поступлениям", и коду счета 030800000 "Внутренние расчеты по поступлениям" (графы (2, 9, 14), (4, 11, 16), (6, 13, 18) и графы (3, 8, 15), (5, 10, 17), (7, 12, 19) консолидированной Справки (ф. 0503110) к сводному Балансу (ф. 0503154) на сумму показателей соответственно в графе 6 и 7 строки "Итого" сводных Справок (ф. 0503125 по кодам КОСГУ 560(660), по кодам КОСГУ 730(830), соответственно по средствам бюджетного учреждения, автономного учреждения и иного юридического лица, бюджетным инвестициям и субсидиям на иные цели, средствам по обязательному медицинскому страхованию;

- в сумме показателей по коду счета, 021200000 "Внутренние расчеты по выбытиям" и коду счета 030900000 "Внутренние расчеты по выбытиям" (графы (2, 9, 14), (4, 11, 16), (6, 13, 18) и графы (3, 8, 15), (5, 10, 17), (7, 12, 19) консолидированной Справки (ф. 0503110) к сводному Балансу (ф. 0503154) на сумму показателей соответственно в графе 6 и 7 строки "Итого" сводных Справок (ф. 0503125 по кодам КОСГУ 560(660), по кодам КОСГУ 730(830), соответственно по средствам бюджетного учреждения, автономного учреждения и иного юридического лица, бюджетным инвестициям и субсидиям на иные цели, средствам по обязательному медицинскому страхованию.

Таблица 3 – Описание порядка заполнения граф раздела 1

Графа	Значение графы
1.1	Указывается наименование ГРБС
1.2	Указывается классификация доходов (с 4 по 17 разряд)
1.3	Указывается код вида деятельности
1.4	Указывается код счета
2-7	Отражаются данные об остатке средств на 1 января года, следующего за отчетным (до заключительных записей)
2-3	Отражаются данные о средствах бюджетного учреждения, автономного учреждения и иной организации по дебету и по кредиту
4-5	Отражаются данные о бюджетных инвестициях и субсидиях на иные цели по дебету и кредиту
6-7	Отражаются данные о средствах по обязательному медицинскому страхованию по дебету и кредиту
8-19	Отражаются заключительные записи по счету
8-9	Отражаются данные средства бюджетного учреждения, автономного учреждения и иной организации по дебету и кредиту
10-11	Отражаются данные о бюджетных инвестициях и субсидиях на иные цели по дебету и кредиту

Графа	Значение графы
12-13	Отражаются данные о средствах по обязательному медицинскому страхованию по дебету и кредиту
14-19	Отражаются данные по номеру счета 040230000
14-15	Отражаются данные средства бюджетного учреждения, автономного учреждения и иной организации по дебету и кредиту
16-17	Отражаются данные о бюджетных инвестициях и субсидиях на иные цели по дебету и кредиту
18-19	Отражаются данные о средствах по обязательному медицинскому страхованию по дебету и кредиту

Таблица 4 – Описание порядка заполнения граф раздела 2

Графа	Значение графы
1.1	Указывается наименование ГРБС
1.2	Указывается классификация доходов (с 4 по 17 разряд)
1.3	Указывается код вида деятельности
1.4	Указывается код счета
2-3	Отражаются данные об остатке на 1 января года, следующего за отчетным (до заключительных записей) по дебету и кредиту
4-5	Отражаются заключительные записи по дебету и по кредиту
6-7	Отражаются заключительные записи по счету 340230000 по дебету и по кредиту

4. Внутридокументный контроль

Подробная информация о контрольных соотношениях ф.111 представлена в таблицах 11- 12.

Таблица 5 – Описание правил внутридокументного контроля для ф.111 раздела 1

Номер	Показатель	Пояснение
10	Сообщение	Значение гр.%%(Метаграфа.КраткоеИмя) по стр.%%(.ГРАФА_1_4) не соответствует сумме показателей детальных строк
	Тип	Ошибка
	Источник КС	НПО Криста - правила заполнения отчета
	Исправление	Показатель итоговой строки должен быть равен сумме детальных строк. Необходимо внести исправления и досчитать отчет.
20	Сообщение	Гр.9 <> Гр.14 - недопустимо
	Тип	Ошибка
	Источник КС	КС ФК - ФБ - внутриформенные п.25, п/п.1
	Исправление	Показатель графы 9 не равен показателю графы 14. Необходимо внести исправления и досчитать отчет
30	Сообщение	Гр.2 <> Гр.9 - недопустимо
	Тип	Ошибка
	Источник КС	НПО Криста - правила заполнения отчета
	Исправление	Показатель графы 2 не равен показателю графы 9. Необходимо внести исправления и досчитать отчет
40	Сообщение	Гр.8 <> Гр.15- недопустимо
	Тип	Ошибка
	Источник КС	НПО Криста - правила заполнения отчета
	Исправление	Показатель графы 8 не равен показателю графы 15. Необходимо внести исправления и досчитать отчет
50	Сообщение	Гр.3 <> Гр.8- недопустимо
	Тип	Ошибка
	Источник КС	НПО Криста - правила заполнения отчета
	Исправление	Показатель графы 3 не равен показателю графы 8. Необходимо внести исправления и досчитать отчет
60	Сообщение	Гр.11 <> Гр.16- недопустимо
	Тип	Ошибка
	Источник КС	НПО Криста - правила заполнения отчета
	Исправление	Показатель графы 11 не равен показателю графы 16. Необходимо внести исправления и досчитать отчет
70	Сообщение	Гр.4 <> Гр.11- недопустимо
	Тип	Ошибка
	Источник КС	НПО Криста - правила заполнения отчета
	Исправление	Показатель графы 4 не равен показателю графы 11. Необходимо внести исправления и досчитать отчет
80	Сообщение	Гр.10 <> Гр.17- недопустимо
	Тип	Ошибка
	Источник КС	НПО Криста - правила заполнения отчета
	Исправление	Показатель графы 10 не равен показателю графы 17. Необходимо внести исправления и досчитать отчет
90	Сообщение	Гр.5 <> Гр.10- недопустимо
	Тип	Ошибка
	Источник КС	НПО Криста - правила заполнения отчета

Номер	Показатель	Пояснение
	Исправление	Показатель графы 5 не равен показателю графы 10. Необходимо внести исправления и досчитать отчет
100	Сообщение	Гр.13 <> Гр.18- недопустимо
	Тип	Ошибка
	Источник КС	НПО Криста - правила заполнения отчета
	Исправление	Показатель графы 13 не равен показателю графы 18. Необходимо внести исправления и досчитать отчет
110	Сообщение	Гр.6 <> Гр.13- недопустимо
	Тип	Ошибка
	Источник КС	НПО Криста - правила заполнения отчета
	Исправление	Показатель графы 6 не равен показателю графы 13. Необходимо внести исправления и досчитать отчет
120	Сообщение	Гр.13 <> Гр.18- недопустимо
	Тип	Ошибка
	Источник КС	НПО Криста - правила заполнения отчета
	Исправление	Показатель графы 13 не равен показателю графы 18. Необходимо внести исправления и досчитать отчет
120	Сообщение	Гр.12 <> Гр.19- недопустимо
	Тип	Ошибка
	Источник КС	НПО Криста - правила заполнения отчета
	Исправление	Показатель графы 12 не равен показателю графы 19. Необходимо внести исправления и досчитать отчет
130	Сообщение	Гр.7 <> Гр.12- недопустимо
	Тип	Ошибка
	Источник КС	НПО Криста - правила заполнения отчета
	Исправление	Показатель графы 7 не равен показателю графы 12. Необходимо внести исправления и досчитать отчет
140	Сообщение	Все графы: ГРБС, КБК, КВД, Код счета должны быть заполнены
	Тип	Ошибка
	Источник КС	НПО Криста - правила заполнения отчета
	Исправление	Не заполнены графы 1.1-1.4. Необходимо внести исправления
150	Сообщение	Укажите детализированный код счета
	Тип	Ошибка
	Источник КС	НПО Криста - правила заполнения отчета
	Исправление	Не заполнена графа с кодом счета, необходимо внести исправления
160	Сообщение	КБК должен содержать ровно 14 знаков.
	Тип	Ошибка
	Источник КС	НПО Криста - правила заполнения отчета
	Исправление	Если отображается 14 знаков, а контроль всё равно ругается, то, пожалуйста, введите код заново
180	Сообщение	Указание элемента бюджета в коде бюджетной классификации '00' - недопустимо
	Тип	Ошибка
	Источник КС	НПО Криста - правила заполнения отчета
	Исправление	Указан неправильный элемент бюджета, необходимо внести исправления
190	Сообщение	Ошибка удаления строки с нулевыми суммами
	Тип	Удаление
	Источник КС	НПО Криста - правила заполнения отчета

Номер	Показатель	Пояснение
	Исправление	Удаление строк с нулевыми суммами

Таблица 6 – Описание правил внутридокументного контроля для ф.111 раздела 2

Номер	Показатель	Пояснение
10	Сообщение	Значение гр.%%(Метаграфа.КраткоеИмя) по стр.%%(.ГРАФА_1_4) не соответствует сумме показателей детальных строк
	Тип	Ошибка
	Источник КС	НПО Криста - правила заполнения отчета
	Исправление	Показатель итоговой строки должен быть равен сумме детальных строк. Необходимо внести исправления и досчитать отчет.
20	Сообщение	Гр.5 <> Гр.6 - недопустимо
	Тип	Ошибка
	Источник КС	НПО Криста - правила заполнения отчета
	Исправление	Показатель графы 5 не равен показателю графы 6. Необходимо внести исправления и досчитать отчет
30	Сообщение	Гр.2 <> Гр.5 - недопустимо
	Тип	Ошибка
	Источник КС	НПО Криста - правила заполнения отчета
	Исправление	Показатель графы 2 не равен показателю графы 5. Необходимо внести исправления и досчитать отчет
40	Сообщение	Гр.4 <> Гр.7 - недопустимо
	Тип	Ошибка
	Источник КС	НПО Криста - правила заполнения отчета
	Исправление	Показатель графы 4 не равен показателю графы 7. Необходимо внести исправления и досчитать отчет
50	Сообщение	Гр.3 <> Гр.4 - недопустимо
	Тип	Ошибка
	Источник КС	НПО Криста - правила заполнения отчета
	Исправление	Показатель графы 3 не равен показателю графы 4. Необходимо внести исправления и досчитать отчет
60	Сообщение	Все графы: ГРБС, КБК, КВД, Код счета должны быть заполнены
	Тип	Ошибка
	Источник КС	НПО Криста - правила заполнения отчета
	Исправление	Не заполнены графы 1.1-1.4. Необходимо внести исправления
70	Сообщение	Укажите детализированный код счета
	Тип	Ошибка
	Источник КС	НПО Криста - правила заполнения отчета
	Исправление	Не заполнена графа с кодом счета, необходимо внести исправления
80	Сообщение	КБК должен содержать ровно 14 знаков.
	Тип	Ошибка
	Источник КС	НПО Криста - правила заполнения отчета
	Исправление	Если отображается 14 знаков, а контроль всё равно ругается, то, пожалуйста, введите код заново
90	Сообщение	Указание элемента бюджета в коде бюджетной классификации '00' - недопустимо
	Тип	Ошибка
	Источник КС	НПО Криста - правила заполнения отчета
	Исправление	Указан неправильный элемент бюджета, необходимо внести исправления
100	Сообщение	Ошибка удаления строки с нулевыми суммами

Номер	Показатель	Пояснение
	Тип	Удаление
	Источник КС	НПО Криста - правила заполнения отчета
	Исправление	Удаление строк с нулевыми суммами

5. Формирование отчета

5.1. Наполнение данными прошлого периода

В ПК «Web-Консолидация» реализована возможность заполнения граф отчета ф.111 из отчета предыдущего периода. Заполнение данными прошлого периода необходимо для обеспечения быстрого заполнения показателей, повторяющихся каждый период отчетности.

Для этого необходимо выбрать опцию «Наполнение данными прошлого периода» в появившемся диалоговом окне, которое вызывается кнопкой «Сформировать».

В результате выполнения операции сформируется классификация из годового отчета предыдущего периода и строки с показателями из годового отчета предыдущего периода в соответствии с заполненными данными.

6. Междокументный контроль

В ПК «Web-Консолидация» для ф. 111 междокументный контроль не реализован.

7. Импорт/экспорт отчета

Импорт/экспорт для ф.111 требуется в формате ФК, реализация будет выполнена после опубликования официальной версии форматов ФК.

Перечень таблиц

Таблица 1 – Структура формы ввода ф.111 раздела 1.....	4
Таблица 2 – Структура формы ввода ф.111 раздела 2.....	6
Таблица 3 – Описание порядка заполнения граф раздела 1.....	8
Таблица 4 – Описание порядка заполнения граф раздела 2.....	9
Таблица 5 – Описание правил внутрдокументного контроля для ф.111 раздела 1.....	10
Таблица 6 – Описание правил внутрдокументного контроля для ф.111 раздела 2.....	12

Перечень сокращений

Сокращение	Расшифровка
АУ	Автономное учреждение
БК	Бюджетная классификация
БУ	Бюджетное учреждение
ВР	Вид расходов
ГРБС	Главный распорядитель бюджетных средств
КБК	Коды бюджетной классификации
КВР	Код вида расходов
КС	Контрольные соотношения
РБС	Распорядитель бюджетных средств
РФ	Российская Федерация
ФБ	Федеральный бюджет
ФК	Федеральное казначейство
ФО	Финансовый орган

Приложение 1 - Бланк отчета ф.111

(в ред. Приказа Минфина России от 19.12.2014 № 157н)

Справка
го учета отчетного финансового года органа,
осуществляющего кассовое обслуживание бюджетных учреждений, автономных учреждений и иных организаций
 на 1 _____ 20__ г.

Наименование органа, осуществляющего кассовое обслуживание _____
 Наименование бюджета (публично-правового образования) _____
 Периодичность: годовая _____
 Единица измерения: руб. _____

КОДЫ	
Форма по ОКУД	0503111
Дата	
по ОКПО	
Глава по БК	
по ОКТМО	
к Балансу по форме	0503154
по ОКЕИ	383

1. Деятельность со средствами бюджетных учреждений, автономных учреждений и иных организаций

Номер счета бюджетного учета	Остаток на 1 января года, следующего за отчетным (до заключительных записей)							Заключительные записи по счету												
	средства бюджетного учреждения, автономного учреждения и иной организации		бюджетные инвестиции и субсидии на иные цели		средства по обязательному медицинскому страхованию		средства бюджетного учреждения, автономного учреждения и иной организации		бюджетные инвестиции и субсидии на иные цели		средства по обязательному медицинскому страхованию		средства бюджетного учреждения, автономного учреждения и иной организации		бюджетные инвестиции и субсидии на иные цели		средства по обязательному медицинскому страхованию			
	по дебету	по кредиту	по дебету	по кредиту	по дебету	по кредиту	по дебету	по кредиту	по дебету	по кредиту	по дебету	по кредиту	по дебету	по кредиту	по дебету	по кредиту	по дебету	по кредиту	по дебету	по кредиту
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1																				
Итого																				

2. Деятельность со средствами, поступающими во временное распоряжение

Код счета бюджетного учета	Остаток на 1 января года, следующего за отчетным (до заключительных записей)		Заключительные записи			
	по дебету	по кредиту	по дебету	по кредиту	по счету	
					по дебету	по кредиту
1	2	3	4	5	6	7
Итого						

Руководитель _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

"__" _____ 20__ г.

