Инструкция по заполнению книги кассира-операциониста

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Дата | Получено наличных денежных средств перед началом работы авансом для расходных операций | Показания нарастающего оборота | Номер суточного (сменного) отчета (Z-отчета) | Сумма выручки за день (смену) (гр.5 - гр.3), рублей | Возвраще-но сумм наличных денежных средств покупа-телям (потре-бителям), рублей | Сумма ошибочно сформиро-ванных платежных документов согласно реестру, рублей | Сдано в кассу (банк), рублей | Остаток денежных средств на конец дня (смены), рублей | Подпись кассира |
| на начало рабочего дня (смены) | на конец рабочего дня (смены) | всего | в том числе |
| наличными денежными средствами | получено при расчетах с исполь-зованием банковских пластиковых карточек |
| сумма, рублей | подпись кассира |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 03.07.2016 | 0 | 0  | подпись |  32  | 3 | 32  | 32  | 0  | 0  | 0  | 0  |  32 | подпись |
| 04.07.2016 | 0 |  32  | подпись |  98 | 4 | 66  |  66 | 0  | 0  | 0  | 0  |  98 | подпись |
| 05.07.2016 | 0 |  98  | подпись |  162  | 5 | 64 |  64 | 0  | 0  | 0  | 0  |  162  | подпись |
| 06.07.2016 | 0 |  162  | подпись |  162  | 6 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0  | 0  |  162  | подпись |
| 07.07.2016 | 0 |  162  | подпись |  276,9  | 7 | 114,9  |  114,9 | 0  | 0  | 0  | 270  |  6,9  | подпись |
| 10.07.2016 | 0 |  276,9  | подпись |  355,9  | 8 | 79  |  79  | 0  | 20  | 0  | 0  |  65,9 | подпись |
| 11.07.2016 | 0 |  355,9  | подпись |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Графа 1 – Дата

Графа 3 – Переписываем сумму из гр. 5 предыдущего рабочего дня.

Графа 4 – Ставим подпись кассира

**Эти 3 графы должны быть обязательно заполнены, как только вы включили кассовый аппарат (открыли смену).**

Далее графы заполняются после закрытия смены (формирования суточного отчёта)

Графа 5 – Нарастающий оборот из суточного отчёта

Графа 6 – Номер смены из суточного отчёта

Графа 7 – Сумма выручки из суточного отчёта (сменный итог)

Графа 8 – Переписываем сумму из гр. 7

Графа 9 – Ставим «0»

Графа 10 – Возврат (если был). Составляем акт возврата денежных ср-в. + Заявление покупателя + чек от покупателя на сумму возврата.

Графа 11 – Сумма ошибочно сформированного чека + Реестр ошибочно сформированных чеков + чек

Графа 12 – Сумма, которая была сдана в кассу предприятия (директору) или в кассу банка по объявке (если было)

Графа 13 – Остаток на конец дня = Остаток на нач. дня + Выручка за день – Возврат – Сумма ошибочно сформированных – Сдано.

Графа 14 – Подпись.

**Графы с 5 по 14 должны быть обязательно заполнены на конец дня (закрытие смены).**

**Исправления**: зачёркиваем неверную запись, пишем рядом верную, пишем «исправленному верить», ставим дату и заверяем подписями кассира либо иного лица, уполномоченного осуществлять прием наличных денежных средств, и руководителя организации или уполномоченного им лица, индивидуального предпринимателя.