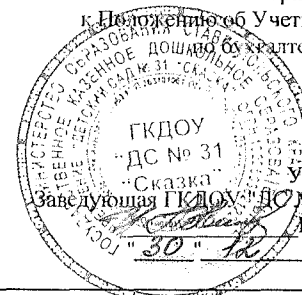


Приложение № 2

к Положению об Учетной Политике
дошкольного бухгалтерскому учету
на 2021 год

**ГРАФИК ДОКУМЕНТООБОРОТА В БУХГАЛТЕРИИ
на 2021 год**



УТВЕРЖДАЮ
Заведующая ГКДОУ "Сказка"
И.А.Новикова
"30" 10 2020г.

Наименование документа	Создание (получение) документа				Проверка документа				Обработка документа		Передача в архив	
	кол. экз.	ответственный за выписку	ответственный за оформление	срок исполнения	ответственный за проверку	кто представляет	порядок представления	срок предоставления	ответственный за обработку	срок исполнения	ответственный за передачу в	срок передачи
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
ТМЦ, Подотчетные лица, Основные средства												
Авансовый отчет	1	Подотчетное лицо	Подотчетное лицо	В течение трёх дней, после получения денежных средств	Главный бухгалтер	Бухгалтер	Авансовый отчет	Ежедневно	Бухгалтер	Ежедневно	Бухгалтерия	По истечении трёх лет
Ведомость выдачи ТМЦ	1	Зам. Зав. по АХР	Зам. Зав. по АХР	Ежемесячно, в последний день рабочего месяца	Заведующая	Зам. Зав. по АХР	Ведомость выдачи ТМЦ	Ежемесячно	Бухгалтер	Ежемесячно	Бухгалтерия	По истечении трёх лет
Отчет по медикаментам	1	Старшая медсестра	Старшая медсестра	Ежемесячно, в последний день рабочего месяца	Заведующая	Старшая медсестра	Отчет по медикаментам	Ежемесячно	Бухгалтер	Ежемесячно	Бухгалтерия	По истечении трёх лет
Акт списания ТМЦ	1	Бухгалтер	Бухгалтер	В момент списания с учета ТМЦ	Заведующая Главный бухгалтер	Бухгалтер	Акт списания ТМЦ	В день списания с учета ТМЦ	Бухгалтер	В день списания с учета ТМЦ	Бухгалтерия	По истечении трёх лет
Акт о вводе в эксплуатацию	1	Бухгалтер	Бухгалтер	В момент ввода в эксплуатацию ОС	Заведующая	Бухгалтер	Акт о вводе в эксплуатацию ОС	В день ввода в эксплуатацию ОС	Бухгалтер	В день ввода в эксплуатацию ОС	Бухгалтерия	По истечении трёх лет
Акт выбытия объекта ОС	1	Бухгалтер	Бухгалтер	В момент выбытия из эксплуатации ОС	Заведующая	Бухгалтер	Акт выбытия объекта ОС	В день выбытия с учета объекта ОС	Бухгалтер	В день выбытия с учета объекта ОС	Бухгалтерия	По истечении трёх лет
Акт сверки с покупателями/поставщиками	2	Бухгалтер	Бухгалтер	Ежеквартально	Главный бухгалтер	Бухгалтер	Акт сверки	Ежеквартально, не позднее 15 числа месяца следующего за истекшим	Бухгалтер	Ежеквартально, не позднее 15 числа месяца следующего за истекшим	Бухгалтерия	По истечении трёх лет
Банковские, платёжные документы												
Договор	1	Юрисконсульт	Юрисконсульт	По мере заключения	Заведующая	Юрисконсульт	По мере заключения	Не позднее следующего дня после поступления	Бухгалтерия	В день поступления	Юрисконсульт	После закрытия счета в банке

Платёжное поручение	1	Бухгалтер	Бухгалтер	Ежедневно	Главный бухгалтер	Бухгалтер	С банковской выпиской	Ежедневно	Бухгалтер	Ежедневно	Бухгалтерия	По истечении трёх лет
Банковская выписка	1	Главный бухгалтер	Главный бухгалтер	Ежедневно	Заведующая	Главный бухгалтер	С приложением платежных документов	Ежедневно	Главный бухгалтер	Ежедневно	Бухгалтерия	По истечении трёх лет
Реализация, Поступление, Возврат, Списание товара со склада												
Договор поставки (исх)	2	Юриисконсульт	Юриисконсульт	По мере заключения	Заведующая	Юриисконсульт	Договор поставки	Не позднее следующего дня после заключения	Бухгалтерия	В день поступления	Юриисконсульт	По истечении трёх лет
Дополнительное соглашение к договору поставки (исх)	2	Юриисконсульт	Юриисконсульт	По мере необходимости	Заведующая	Юриисконсульт	Дополнительное соглашение к договору поставки	Не позднее следующего дня после заключения	Бухгалтерия	В день поступления	Юриисконсульт	По истечении трёх лет
Договор поставки (вх)	2	Поставщик	Поставщик		Заведующая	Юриисконсульт	Договор поставки	В день заключения	Бухгалтерия	В день поступления	Юриисконсульт	По истечении трёх лет
Дополнительное соглашение к договору поставки (вх)	2	Поставщик	Поставщик	По мере необходимости	Заведующая, Главный бухгалтер	Бухгалтер	Дополнительное соглашение к договору поставки	В день заключения	Бухгалтерия	В день поступления	Юриисконсульт	По истечении трёх лет
Накладная на поступление товара	2	Кладовщик	Кладовщик	В день получения документов со склада	Бухгалтер	Бухгалтер	Отчет по поступлению товара	Не позднее дня следующего за поступлением	Бухгалтер	Ежемесячно	Бухгалтер	По истечении трёх лет
Накладная на возврат поставщику	2	Бухгалтер	Бухгалтер	В день возврата	Бухгалтер	Бухгалтер	Отчет по возвратам поставщику	В день возврата	Бухгалтер	Ежемесячно	Бухгалтер	По истечении трёх лет
Доверенность	1	Главный бухгалтер	Главный бухгалтер	Ежедневно	Главный бухгалтер	Главный бухгалтер	Реестр выданных доверенностей	Ежемесячно	Главный бухгалтер	Ежемесячно	Бухгалтер	По истечении трёх лет
Меню-требование	1	Старшая медсестра	Старшая медсестра	Ежедневно	Заведующая	Старшая медсестра	Меню-требование	Ежедневно в конце рабочего дня	Бухгалтер	Ежедневно	Бухгалтер	По истечении трёх лет
Акт списания товара со склада (брак, порча, лом, бой)	1	Кладовщик, Зам. Зав. по АХР	Кладовщик, Зам. Зав. по АХР	В момент обнаружения брака на складе	Заведующая, Главный бухгалтер	Кладовщик, Зам. Зав. по АХР	Акт списания товара со склада (брак, порча, лом, бой)	В момент обнаружения брака на складе	Бухгалтер	В день утверждения акта заведующей	Бухгалтер	По истечении трёх лет
Документы по услугам (входящие/исходящие); Документы по скидкам, премиям (входящие/исходящие)												
Счет, акт выполненных работ/услуг (вх)	1, 2	Поставщик	Поставщик	В момент принятия работ/услуг	Заведующая	Зам. Зав. по АХР	Счет, акт выполненных работ/услуг (вх.)	По мере поступления	Бухгалтер	В день поступления	Бухгалтерия	По истечении трёх лет

Заработная плата												
Табель рабочего времени	1	Руководители структурных подразделений	Специалист по кадрам	Не позднее 28 числа текущего месяца	Заведующая	Специалист по кадрам	Табель рабочего времени	Не позднее 28 числа текущего месяца	Главный бухгалтер	Не позднее 7 числа месяца, следующего за истекшим	Бухгалтерия	По истечении трёх лет
Расчет среднесписочной численности	1	Специалист по кадрам	Специалист по кадрам	Не позднее 28 числа текущего месяца	Заведующая	Специалист по кадрам	С табелем рабочего времени	Не позднее 28 числа текущего месяца	Главный бухгалтер	Не позднее 4 числа месяца, следующего за истекшим	Бухгалтерия	По истечении трёх лет
Штатное расписание	1	Главный бухгалтер	Главный бухгалтер	В день получения распоряжения от директора	Заведующая	Главный бухгалтер	С приказом об утверждении шт. расписания	В день подписания приказа об утверждении шт. расписания	Главный бухгалтер	В день подписания приказа об утверждении шт. расписания	Бухгалтерия	По истечении трёх лет
Организационно - распорядительные документы, кадровая работа												
Приказы по основной деятельности	1	Специалист по кадрам	Специалист по кадрам	По мере необходимости	Заведующая	Специалист по кадрам	Приказ	В день издания/утверждения	Заместители заведующей	В день издания/подписания	Специалист по кадрам	По истечении трёх лет
Приказы по кадрам	1	Специалист по кадрам	Специалист по кадрам	При приеме или увольнении сотрудников	Заведующая	Специалист по кадрам	Приказ, личное заявление	В день издания/утверждения	Специалист по кадрам	В день издания/подписания	Специалист по кадрам	По истечении трёх лет
Приказы по личному составу	1	Специалист по кадрам	Специалист по кадрам	Не позднее одного дня с момента подписания заявления работника	Заведующая	Специалист по кадрам	Приказ, личное заявление, служебная записка	В день издания/утверждения	Специалист по кадрам	В день издания/подписания	Специалист по кадрам	По истечении трёх лет
Трудовой договор	2	Специалист по кадрам	Специалист по кадрам	В день приема сотрудника	Заведующая	Специалист по кадрам	Трудовой договор	В день приема сотрудника	Специалист по кадрам	В день приема сотрудника	Специалист по кадрам	По истечении трёх лет
Дополнительное соглашение к трудовому договору	2	Специалист по кадрам	Специалист по кадрам	По мере необходимости	Заведующая	Специалист по кадрам	Дополнительное соглашение к трудовому договору	В день издания утверждения	Специалист по кадрам	В день издания утверждения	Специалист по кадрам	По истечении трёх лет
Договор индивидуальной материальной ответственности	2	Специалист по кадрам	Специалист по кадрам	В день приема сотрудника	Заведующая	Специалист по кадрам	Договор индивидуальной материальной ответственности	В день приема сотрудника	Специалист по кадрам	В день приема сотрудника	Делопроизводитель	По истечении трёх лет
Договор коллективной материальной ответственности	1	Заведующая	Заведующая	При смене коллектива более чем на 25%	Заведующая	Заведующая	Договор коллективной материальной ответственности	При смене коллектива более чем на 25%	Секретарь, руководитель коллектива	При смене коллектива более чем на 25%	Делопроизводитель	По истечении трёх лет
Должностная инструкция	2	Специалист по кадрам	Специалист по кадрам	В день приема сотрудника	Заведующая	Специалист по кадрам	Должностная инструкция	В день приема сотрудника	Специалист по кадрам	В день приема сотрудника	Делопроизводитель	По истечении трёх лет
Книга учета движения трудовых книжек и вкладышей к ним	1	Специалист по кадрам	Специалист по кадрам	В день приема сотрудника	Заведующая	Специалист по кадрам	Книга учета движения трудовых книжек и вкладышей к ним	По мере необходимости	Специалист по кадрам	В день приема сотрудника	Специалист по кадрам	По истечении трёх лет
Журнал инструктажа по ТБ	1	Зам. Зав. по АХР	Зам. Зав. по АХР	В день приема сотрудника/январь - февраль	Заведующая	Зам. Зав. по АХР	Журнал инструктажа по ТБ	В день приема сотрудника/ ежегодный :январь - февраль	Зам. Зав. по АХР	В день приема сотрудника/ ежегодный :январь - февраль	заместитель директора	По истечении трёх лет
Журнал инструктажа водителя	1	Бухгалтер	Бухгалтер	с 20 по 30 число каждого месяца	Заведующая	Бухгалтер	Журнал инструктажа водителя	Ежемесячно	Бухгалтер	Ежемесячно	Бухгалтер	По истечении трёх лет