

Акт проверки
Главной книги и журналов операций

от 31.07.2013г.

Мною, бухгалтером ОФРР департамента образования мэрии г.о. Тольятти Леоновой И.Н., проведена проверка соответствия остатков Главной книги и журналов операций по состоянию на 01.07.2013г. по МБУ гимназии №35, согласно телефонограмме № 191 от 27.06.2013г.

№№ п/ п	Тематические вопросы проверки	Форма, счёт	Соответствует, ведется	Не соответству ет, не ведется (пункт инструкции №№№)
1	Остатки по счетам в Главной книге на 01.01.2013г. сверить с отчетом в программе СКИФ	0503730 0503768	соответствуют	
2	Остатки по счетам в Главной книге на 01.07.2013г. сверить с отчетом в программе СКИФ	0503759 0503769 0503779	соответствуют	
3	Остатки по счетам в Главной книге на 01.07.2013г. сверить с журналами операций.	С № 1- №9	соответствуют	
4	Ведется ли учет по формированию себестоимости готовой продукции, выполнению работ и оказанию услуг на счете 109 00. Себестоимость готовой продукции, работ, услуг Общехозяйственные расходы	109.61 109.81	ведётся	
5	Ведется ли учет по санкционированию расходов на счете 05 0000000. Принятые обязательства Сметные (плановые) назначения Право на принятие обязательств Утвержденный объем финансового обеспечения Получено финансового обеспечения	502.00 504.00 506.00 507.00 508.00	ведётся	
6	Соответствуют ли суммы на счетах 101.10 и 101.20 особо ценного имущества сумме на счете 210.06 расчёты с органом власти, выполняющим функции и полномочия учредителя в отношении государственного (муниципального) бюджетного, автономного учреждения.	101.10 101.20 210.06	соответствуют	

7.	Соответствуют ли суммы оборотов и остатков по счету 020500000 на 01.07.2013г.	205.21 205.31 205.81	соответствуют	
----	---	----------------------------	---------------	--

При выборочной проверке Главной книги и оборотов журналов операций, предоставленных по состоянию на 01.07.2013г., расхождений не выявлено.

Бухгалтер ОФРР департамента образования мэрии г.о. Тольятти



И.Н.Леонова

Гл. бухгалтер МБУ гимназии №35



С.А.Кривич

Ознакомлен:

Директор МБУ гимназии №35




Л.М.Сураева