

Приложение 7

Списък "Сметки и аналитична отчетност"

СМЕТКА 5011 "КАСА" –Сметката е активна. Води се в БНБ и РКС

Признаци на отчитане:

- Регионални каси – един знак - х

БНБ-6

РКС София – 9

РКС Пловдив – 1

РКС Варна – 2

РКС – Плевен 3

- Номер на касата *- два знака -xx

Оперативна каса

Да се осигури информация за купюрния строеж на банкнотите и монетите от системата.

СМЕТКА 5021 "ВАЛУТНА КАСА" – Сметката е активна .Води се в БНБ и РКС

Признаци на отчитане на валутни каси:

- Регионални касови служби – един знак -х

БНБ – 6

РКС София – 9

РКС Пловдив – 1

РКС Варна – 2

РКС – Плевен 3

- Вид на валутата – три знака -xxx

Да се осигури информация за купюрния строеж на банкнотите и монети във валута от системата.

Сметка 5014 Резервна каса банкноти – води се в БНБ и в РКС

Признаци на отчитане:

- Регионални касови служби:един знак - х

БНБ – 6

РКС София – 9

•

ЗАДАНИЕ за разработване на допълнения и изменения в “Система за отчитане, контрол и управление на движението на наличните пари в БНБ”

РКС Пловдив – 1

РКС Варна – 2

РКС – Плевен 3

- Номер на каса : два знака -xx

Преброителни каси

Резерв за нумизматични цели

Музейна сбирка на БНБ

Комисия за неброени банкноти внесени от ТБ

Комисия за унищожаване на негодните банкноти

Главен касиер на БНБ

- Вид на банкнотите:- един знак -x

Нови

Годни

Негодни

Броени

Неброени

Силно повредени

Възпоменателни банкноти

Дефектни

Да се осигури информация за купюрния строеж на банкнотите от системата.

Сметка 5015 „ Резервна каса монети” –Сметката е активна.

Води се в БНБ и РКС

Признаци на отчитане:

- Регионални касови служби:- един знак – x

БНБ – 6

РКС София – 9

РКС Пловдив – 1

РКС Варна – 2

РКС Плевен - 3

- Номер на каса – два знака - xx

Преброителни каси

•

ЗАДАНИЕ за разработване на допълнения и изменения в “Система за отчитане, контрол и управление на движението на наличните пари в БНБ”

Резерв за нумизматични цели

Музейна сбирка на БНБ

Комисия за неброени монети, внесени от ТБ

Комисия за претопяване на негодните монети

- Вид на монетите:- един знак -х

Разменни

Възпоменателни

Нови

Годни

Негодни

Броени

Неброени

Да се осигури информация за купюрния строеж на монетите от системата.

Сметките 5016 „Логистичен паричен запас банкноти”

и 5017 „Логистичен паричен запас монети” са активни.

Водят се само в БНБ.

Сметка 5016 Логистичен паричен запас банкноти

Признаци на отчитане:

- Номинал –три знака- xxx
- Вид на банкнотите:- един знак -х

Нови

Годни

- № на хранилище- един знак –х

Сметка 5017 Логистичен паричен запас монети

Признаци на отчитане:

- Номинал – три знака –xxx
- Вид на монетите:- един знак -х

Нови

Годни

Разменни

Възпоменателни

- Наименование на монетата – три знака -xxx
- № на хранилище- един знак -х

•

Сметките от група 14 са пасивни.

Водят се само в БНБ.

Сметка 1411 „Банкноти в обращение”

Признаци на отчитане:

- Номинал – три знака - xxx
- Емисия- четири знака – xxxx

Сметка 1412 „Банкнотни емисии, спрени от обращение с неизтекъл срок за обмяна”

Признаци на отчитане:

- Номинал – пет знака –xxxxxx

Сметка 1413 „Възпоменателни банкноти в обращение”

Признаци на отчитане:

- Номинал – три знака -xxx
- Емисия – четири знака – xxxx

Сметка 1421 „Разменни монети в обращение”

Признаци на отчитане:

- Номинал – два знака -xx
- Емисия - четири знака – xxxx

Сметка 1422 „ Възпоменателни монети в обращение”

Признаци на отчитане:

- Номинал – три знака -xxx
- Наименование на монетата – три знака – xxx

Сметка 1423 „Монетни емисии, спрени от обращение с неизтекъл срок за обмяна”

Признаци на отчитане:

- Номинал – два знака - xx

Сметка 9711 „Стратегически паричен запас банкноти”- Води се само в БНБ

Признаци на отчитане:

- Номинал- три знака -xxx

ЗАДАНИЕ за разработване на допълнения и изменения в “Система за отчитане, контрол и управление на движението на наличните пари в БНБ”

- Емисия- четири знака - xxxx
- № на хранилище – един знак –х

Сметка 9712 „Стратегически паричен запас монети”- Води се само в БНБ

Признаци на отчитане:

- Номинал – три знака -xxx
- Емисия – четири знака -xxxx
- № на хранилище- един знак –х

Сметка 9720 „Банкноти с изтекъл срок за обмяна” - Води се в БНБ.

Признаци на отчитане:

- Материално отговорно лице – два знака -xx
- Вид на паричните средства – един знак –х

Банкноти

Монети

Да се осигури информация за купюрния строеж от системата.

Касовата система следва да осигурява пълно отчитане на нумизматичните каси по признаци, като осигурява информация за зареждането и продажби на банкноти, монети и свързаните с тях стопански материали на нумизматичните каси.

* „Номер на каса” -следва да бъде обща номенклатура за всички сметки, които ползват този признак