УТВЕРЖДАЮ
Генеральный директор ООО «Ромашка»
П. П. Петров
«16» ноября 2026 г.

Положение о ведении кассовых операций

в ООО «Ромашка»

16 ноября 2026 г. № 3

1. Общие положения. Настоящее Положение определяет порядок ведения кассовых операций в ООО «Ромашка» и обязательно для всех работников, которые принимают, хранят, выдают наличные деньги или оформляют кассовые документы. Кассовые операции ведутся по указанию Банка России от 11.03.2014 № 3210-У.

2. Касса и кассир. Кассовые операции ведёт кассир И. И. Иванова. На время её отсутствия обязанности кассира возлагаются на главного бухгалтера С. С. Сидорову по приказу руководителя. Кассир знакомится с настоящим Положением под подпись.

3. Лимит остатка кассы. В кассе можно хранить наличные деньги в пределах 120 000 рублей по окончании рабочего дня. Сверх лимита деньги сдаются в банк: в дни поступления выручки — не реже одного раза в три рабочих дня. Лимит пересматривается при изменении объёма поступлений или порядка расчётов.

4. Приём наличных. Наличные принимаются по приходному кассовому ордеру формы КО-1. При продаже товаров за наличный расчёт допускается оформлять один сводный приходный ордер на сумму выручки за смену. Каждый ордер регистрируется в кассовой книге формы КО-4. Исправления в кассовых документах не допускаются.

5. Выдача наличных. Наличные выдаются по расходному кассовому ордеру формы КО-2. Выдача под отчёт оформляется по письменному заявлению работника с указанием суммы и срока, на который она выдаётся. Новые подотчётные суммы выдаются после того, как работник отчитался по предыдущим.

6. Кассовая книга и хранение документов. Кассовая книга ведётся на бумаге или в электронном виде. Электронная кассовая книга подписывается электронной подписью и распечатывается по итогам года. Кассовые документы хранятся в порядке, установленном для первичных учётных документов.

7. Контроль. Проверку соблюдения настоящего Положения проводит главный бухгалтер не реже одного раза в квартал и докладывает руководителю о выявленных нарушениях.

Главный бухгалтер

Главный бухгалтер

_____ / С. С. Сидорова /

С положением ознакомлен, кассир

Кассир

_____ / И. И. Иванова /

Образец с сайта nikexpert.ru