



ПАСТАНОВА  
ПРАЎЛЕННЯ

ПОСТАНОВЛЕНИЕ  
ПРАВЛЕНИЯ

6 июня 2011 г. № 214

г. Минск

г. Минск

О форме отчетности 0520 "Отчет о кассовых оборотах банка (небанковской кредитно-финансовой организации)"

(С учетом изменений и дополнений, внесенных постановлениями Правления Национального банка Республики Беларусь:

от 26.09.2012 № 501;

от 21.12.2013 № 671;

от 14.10.2015 № 611;

от 14.03.2016 № 126, вступающих в силу 1.07.2016;

от 13.06.2019 № 247, вступающих в силу 1.07.2019)

На основании абзаца второго статьи 30, части первой статьи 39 Банковского кодекса Республики Беларусь Правление Национального банка Республики Беларусь ПОСТАНОВЛЯЕТ:

1. Установить форму отчетности 0520 "Отчет о кассовых оборотах банка (небанковской кредитно-финансовой организации)" согласно приложению.

(пункт 1 в редакции постановлений Правления Национального банка от 14.03.2016 № 126, от 13.06.2019 № 247)

2. Утвердить Инструкцию о порядке составления и представления информации по форме отчетности 0520 "Отчет о кассовых оборотах банка (небанковской кредитно-финансовой организации)" (прилагается).

(пункт 2 в редакции постановления Правления Национального банка от 13.06.2019 № 247)

3. Признать утратившими силу:

постановление Совета директоров Национального банка Республики Беларусь от 26 июня 2007 г. № 192 "Об утверждении форм отчетов о кассовых оборотах банков и Национального банка Республики Беларусь и Инструкции о порядке составления отчетов о кассовых оборотах банков и Национального банка Республики Беларусь (форма 0520)" (Национальный реестр правовых актов Республики Беларусь, 2007 г., № 185, 8/16856);

постановление Совета директоров Национального банка Республики Беларусь от 28 сентября 2007 г. № 295 "О внесении изменений в

постановление Совета директоров Национального банка Республики Беларусь от 26 июня 2007 г. № 192“ (Национальный реестр правовых актов Республики Беларусь, 2007 г., № 240, 8/17185);

постановление Совета директоров Национального банка Республики Беларусь от 29 октября 2008 г. № 351 ”О внесении изменений и дополнений в постановление Совета директоров Национального банка Республики Беларусь от 26 июня 2007 г. № 192“ (Национальный реестр правовых актов Республики Беларусь, 2008 г., № 291, 8/19833);

постановление Совета директоров Национального банка Республики Беларусь от 22 июля 2009 г. № 238 ”О внесении изменений в постановление Совета директоров Национального банка Республики Беларусь от 26 июня 2007 г. № 192“ (Национальный реестр правовых актов Республики Беларусь, 2009 г., № 188, 8/21287);

постановление Совета директоров Национального банка Республики Беларусь от 14 октября 2009 г. № 330 ”О внесении изменения в постановление Совета директоров Национального банка Республики Беларусь от 22 июля 2009 г. № 238“ (Национальный реестр правовых актов Республики Беларусь, 2009 г., № 253, 8/21515).

4. Настоящее постановление вступает в силу с 1 июля 2011 г.

Первый заместитель  
Председателя Правления

Ю.М.Алымов

Приложение  
к постановлению Правления  
Национального банка  
Республики Беларусь  
06.06.2011 № 214

## ФОРМА ОТЧЕТНОСТИ 0520

### ”ОТЧЕТ О КАССОВЫХ ОБОРОТАХ БАНКА (НЕБАНКОВСКОЙ КРЕДИТНО-ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ)“

(в редакции постановления Правления Национального банка от 14.03.2016  
№ 126)

Формат текстового файла F05205.NNN, содержащего информацию о  
кассовых оборотах по поступлениям и выдачам наличных белорусских  
рублей за отчетный месяц

Имя файла: F05205.NNN

Текст:

<pre>#maket "F05205" #branch NNN #month MM #year YYYY #version VR #clerk "name" #phone "number" #postclerk "pcname" #postphone "pcnumber" 0,CCCC,A1,X 0,CCCC,A2,X 0,CCCC,A3,X 0,CCCC,A4,X .....  V1,CCCC,A1,X V1,CCCC,A2,X ..... ..... V2,CCCC,A3,X V2,CCCC,A4,X .....</pre>	<p>информация по банку (небанковской кредитно-финансовой организации) (далее – банк) в целом – в разрезе отчетных данных, внутри каждого отчетного данного – в разрезе административно-территориальных единиц Республики Беларусь (в редакции постановления Правления Национального банка от 14.03.2016 № 126) информация по первому филиалу банка – в разрезе отчетных данных, внутри каждого отчетного данного – в разрезе административно-территориальных единиц Республики Беларусь информация по второму филиалу банка – в разрезе отчетных данных, внутри каждого отчетного данного – в разрезе</p>
--	---

.....

административно-территориальных единиц Республики Беларусь
---

где NNN	– код банка;
MM	– номер отчетного месяца;
YYYY	– год (4 знака);
VR	– порядковый номер версии текстового файла (начиная с 1);
name	– фамилия работника, ответственного за подготовку текстового файла (в кавычках);
number	– номер телефона работника, ответственного за подготовку текстового файла (в кавычках);
rsname	– фамилия работника, осуществившего передачу текстового файла (в кавычках);
rsnumber	– номер телефона работника, осуществившего передачу текстового файла (в кавычках);
B1,B2,...	– код филиала банка (для данных в целом по банку принимает нулевое значение);
CCCC	– код отчетного данного;
A1,A2,...	– код района (города) в соответствии с информацией о кодах административно-территориальных единиц Республики Беларусь;
X	– значение отчетного данного (в тысячах белорусских рублей).

(в редакции постановления Правления Национального банка от 14.03.2016 № 126)

Формат текстового файла F05206.NNN, содержащего информацию об остатках наличных белорусских рублей по номиналам банкнот и монет в банке по состоянию на отчетную дату  
(в редакции постановления Правления Национального банка от 14.03.2016 № 126)

Имя файла: F05206.NNN

Текст:

<pre>#maket "F05206" #branch NNN #day 01 #month 02 #year YYYY #version VR #clerk "name" #phone "number" #postclerk "pcname" #postphone "pcnumber" BBBB,KK,X,Z .....</pre>	<p>информация по банку в целом – в разрезе балансовых счетов, внутри балансового счета – в разрезе кодов банкнот и монет Национального банка (в редакции постановлений Правления Национального банка от 14.03.2016 № 126, от 13.06.2019 № 247)</p>
---	--

где NNN – код банка;  
 YYYY – год (4 знака);  
 VR – порядковый номер версии текстового файла (начиная с 1);  
 name – фамилия работника, ответственного за подготовку текстового файла (в кавычках);  
 number – номер телефона работника, ответственного за подготовку текстового файла (в кавычках);  
 pcname – фамилия работника, осуществившего передачу текстового файла (в кавычках);  
 pcnumber – номер телефона работника, осуществившего передачу текстового файла (в кавычках);  
 BBBB – номер балансового счета;

- КК – код номинала банкнот и монет Национального банка в соответствии с приложением 2 к Инструкции о порядке составления и представления информации по форме отчетности 0520 ”Отчет о кассовых оборотах банка (небанковской кредитно-финансовой организации)“, утвержденной постановлением Правления Национального банка Республики Беларусь от 6 июня 2011 г. № 214;  
(в редакции постановлений Правления Национального банка от 14.03.2016 № 126, от 13.06.2019 № 247)
- X – сумма остатка (в белорусских рублях и копейках с точностью до 0,01);  
(в редакции постановления Правления Национального банка от 14.03.2016 № 126)
- Z – количество экземпляров (в штуках).“;

## УТВЕРЖДЕНО

Постановление Правления  
Национального банка  
Республики Беларусь  
06.06.2011 № 214  
(в редакции постановлений  
Правления Национального  
банка Республики Беларусь  
от 14.10.2015 № 611;  
от 13.06.2019 № 247)

## ИНСТРУКЦИЯ

о порядке составления и  
представления информации  
по форме отчетности 0520  
”Отчет о кассовых оборотах  
банка (небанковской  
кредитно-финансовой  
организации)“  
(С учетом дополнений и  
изменений, внесенных  
постановлением Правления  
Национального банка:  
от 14.03.2016 № 126;  
от 13.06.2019 № 247)

ГЛАВА 1  
ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1. Настоящая Инструкция определяет порядок составления и представления информации по форме отчетности 0520 ”Отчет о кассовых оборотах банка (небанковской кредитно-финансовой организации)“ (далее – отчет) банками и небанковскими кредитно-финансовыми организациями (далее – банки).

(в редакции постановления Правления Национального банка от 14.03.2016 № 126)

2. Настоящая Инструкция обязательна для исполнения банками, осуществляющими кассовое обслуживание в белорусских рублях юридических лиц, за исключением банков, у которых отозвано специальное разрешение (лицензия) на осуществление банковской деятельности, индивидуальных предпринимателей, нотариусов, осуществляющих нотариальную деятельность в нотариальных бюро (далее – нотариусы), адвокатов, осуществляющих адвокатскую деятельность индивидуально (далее – адвокаты), и физических лиц, не являющихся индивидуальными предпринимателями (далее – физические лица).

(пункт 2 в редакции постановления Правления Национального банка от 13.06.2019 № 247)

## ГЛАВА 2 ПОРЯДОК СОСТАВЛЕНИЯ ОТЧЕТА

3. Отчет содержит информацию:

о кассовых оборотах по поступлениям и выдачам наличных белорусских рублей в кассы (из касс) банка, его филиалов, их структурных подразделений;

об остатках наличных белорусских рублей по номиналам банкнот и монет в банках.

(в редакции постановления Правления Национального банка от 14.03.2016 № 126)

4. Отчет составляется в формате текстового файла F05205.NNN и формате текстового файла F05206.NNN, где NNN – код банка.

Текстовый файл F05205.NNN составляется в разрезе отчетных данных, внутри каждого отчетного данного – в разрезе административно-территориальных единиц Республики Беларусь по информации о кодах административно-территориальных единиц Республики Беларусь согласно приложению 1. При нулевом значении кода отчетного данного соответствующая информационная строка может не включаться в текстовый файл F05205.NNN.

(часть вторая пункта 4 изменена - постановление Правления Национального банка от 13.06.2019 № 247)

В текстовый файл F05205.NNN включаются отчетные данные по банку в целом и его филиалам с учетом операций структурных подразделений (центры банковских услуг, расчетно-кассовые центры, обменные пункты и другие структурные подразделения), а также операций банкоматов по кодам административно-территориальных единиц Республики Беларусь. Операции приема и выдачи наличных денег в банкоматах, обменных пунктах отражаются по кодам административно-территориальных единиц Республики Беларусь, на территории которых они расположены.

Текстовый файл F05205.NNN составляется на основании данных, содержащихся в документах, применяемых банками для оформления операций по приему и выдаче наличных белорусских рублей, препроводительных ведомостях к сумкам с денежной выручкой, оформленных в соответствии с законодательством с указанием кодов отчетных данных, а также данных внесистемного учета.

(часть четвертая пункта 4 в редакции постановления Правления Национального банка от 13.06.2019 № 247)



Текстовый файл F05206.NNN включает сведения об остатках наличных белорусских рублей по номиналам банкнот и монет в суммарном выражении (в белорусских рублях и копейках) и количеству экземпляров (в штуках) по балансовым счетам 1010, 1011, 1020, 1030, 1040, 1050, 1060, 1080 Плана счетов бухгалтерского учета в банках и небанковских кредитно-финансовых организациях, открытом акционерном обществе "Банк развития Республики Беларусь", установленного в приложении 1 к постановлению Правления Национального банка Республики Беларусь от 29 августа 2013 г. № 506 "Об установлении Плана счетов бухгалтерского учета в банках и небанковских кредитно-финансовых организациях, открытом акционерном обществе "Банк развития Республики Беларусь" и утверждении Инструкции о порядке применения Плана счетов бухгалтерского учета в банках и небанковских кредитно-финансовых организациях, открытом акционерном обществе "Банк развития Республики Беларусь" (далее – План счетов). Для составления текстового файла F05206.NNN применяется справочник кодов банкнот и монет Национального банка согласно приложению 2.

(часть пятая пункта 4 в редакции постановления Правления Национального банка от 13.06.2019 № 247)

### ГЛАВА 3 ТРЕБОВАНИЯ К СОСТАВЛЕНИЮ ТЕКСТОВОГО ФАЙЛА F05205.NNN

5. Данные отчета, за исключением сведений по кодам 2035 и 2070, отражают кассовые обороты банка за отчетный месяц.

Баланс по кассовым оборотам за отчетный месяц представляет собой: для кассовых оборотов по приходу – сумму остатков наличных денег в кассах банков, числящихся на балансовых счетах 1010, 1011, 1020, 1030, 1040, 1060 Плана счетов на начало отчетного месяца, и итогов оборотов кассовых операций, отражаемых по дебету балансовых счетов 1010, 1011, 1020, 1030, 1040, 1060 Плана счетов за отчетный месяц;

для кассовых оборотов по расходу – сумму остатков наличных денег в кассах банков, числящихся на балансовых счетах 1010, 1011, 1020, 1030, 1040, 1060 Плана счетов на конец отчетного месяца, и итогов оборотов кассовых операций, отражаемых по кредиту балансовых счетов 1010, 1011, 1020, 1030, 1040, 1060 Плана счетов за отчетный месяц.

Информация отчета должна соответствовать следующим критериям: сумма значений отчетных данных по кодам 2004, 2016, 2030, 2033, 2035, 2037, 2039 равна сумме значений отчетных данных по кодам 2040, 2044, 2053, 2054, 2055, 2056, 2066, 2067, 2070, 2072 и значению по коду 2000;

значение каждого отчетного данного по банку в целом, включаемое в отчет сводной информационной строкой (в этом случае код филиала банка равен нулю), равно сумме значений соответствующих отчетных данных по всем филиалам банка.

6. Ежедневно работником банка, филиала ведется учет кассовых оборотов по кодам отчетных данных с последующим выведением итогов за отчетный месяц.

Коды отчетных данных по приходу (2004, 2016, 2030, 2033, 2037, 2039) и расходу (2040, 2044, 2053, 2054, 2055, 2056, 2066, 2067, 2072) присваиваются кассовым операциям, отражаемым по балансовым счетам 1010, 1011, 1020, 1030, 1040, 1060 Плана счетов.

Если для отражения операции с наличными деньгами используются одновременно два балансовых счета из балансовых счетов 1010, 1011, 1020, 1030, 1040, 1060 Плана счетов, коды отчета присваиваются каждой кассовой операции, отражаемой по балансовым счетам.

Итоги кассовых оборотов банка за день по приходу (коды отчетных данных 2004, 2016, 2030, 2033, 2037, 2039) и расходу (коды отчетных данных 2040, 2044, 2053, 2054, 2055, 2056, 2066, 2067, 2072) должны совпадать с итогами оборотов ежедневного баланса по дебету и кредиту балансовых счетов 1010, 1011, 1020, 1030, 1040, 1060 Плана счетов.

7. В конце последнего банковского дня отчетного месяца по оборотам, проходящим через банк, его филиалы, их структурные подразделения, для составления текстового файла F05205.NNN за отчетный месяц выводятся общие итоги кассовых оборотов нарастающим итогом с начала месяца по каждому коду отчетных данных. При этом остатки кассы по кодам 2035 и 2070 не суммируются.

По коду 2035 отражается остаток кассы на начало отчетного месяца, по коду 2070 – остаток кассы на конец отчетного месяца.

8. Итоги кассовых оборотов банка по приходу (коды отчетных данных 2004, 2016, 2030, 2033, 2035, 2037, 2039) и расходу (коды отчетных данных 2040, 2044, 2053, 2054, 2055, 2056, 2066, 2067, 2070, 2072) за отчетный месяц должны соответствовать итогам оборотов по дебету и кредиту балансовых счетов 1010, 1011, 1020, 1030, 1040, 1060 Плана счетов за соответствующий период.

9. В текстовом файле F05205.NNN по соответствующим кодам отчетных данных отражаются выдачи наличных денег работникам служб инкассации банка для доставки наличных денег непосредственно клиентам банка – юридическим лицам, индивидуальным предпринимателям на основании **целевого назначения получаемых сумм, указанного в документах, применяемых банками для оформления операций по выдаче наличных белорусских рублей.**

(часть первая пункта 9 в редакции постановления Правления Национального банка от 13.06.2019 № 247)

Операции по доставке юридическим лицам наличных денег, предназначенных для обмена, включаются в формирование кода 2053 "Выдачи наличных денег на другие цели" и кода 2004 "Поступления наличных денег от юридических лиц, индивидуальных предпринимателей, физических лиц".

Операции по вывозу на хранение в другой банк и доставке с хранения работниками служб инкассации сумок с наличными деньгами в формирование кодов отчета не включаются.

Поступления памятных монет в кассу банка из Национального банка отражаются по коду 2004 "Поступления наличных денег от юридических лиц, индивидуальных предпринимателей, физических лиц".

(пункт 9 дополнен частью четвертой постановлением Правления Национального банка от 13.06.2019 № 247)

10. В формирование кода 2004 "Поступления наличных денег от юридических лиц, индивидуальных предпринимателей, физических лиц" включаются поступления наличных денег от юридических лиц, индивидуальных предпринимателей, нотариусов, адвокатов, физических лиц.

11. В формирование кода 2016 "Поступления наличных денег на текущие (расчетные) банковские счета и в банковские вклады (депозиты) физических лиц" включаются поступления наличных денег:

от физических лиц с зачислением на текущие (расчетные) банковские счета, в банковские вклады (депозиты);

от физических лиц в кассы банков, в которых текущие (расчетные) банковские счета, банковские вклады (депозиты) не открыты, для зачисления на имеющиеся текущие (расчетные) банковские счета, в банковские вклады (депозиты), а также для открытия новых текущих (расчетных) банковских счетов, банковских вкладов (депозитов) в банке-получателе;

от реализации сберегательных сертификатов;

на текущие (расчетные) банковские счета физических лиц с использованием платежно-справочных терминалов с функцией cash-in, банкоматов с функцией пополнения текущих (расчетных) банковских счетов наличными деньгами.

12. В формирование кода 2030 "Поступления наличных денег от проведения валютно-обменных операций" включаются поступления наличных денег от продажи физическим лицам:

наличной иностранной валюты;

безналичной иностранной валюты;

платежных документов в иностранной валюте (дорожные чеки).

13. В формирование кода 2033 "Поступления наличных денег в кассу банка из касс филиалов, структурных подразделений, обменных пунктов, банкоматов, платежно-справочных терминалов банка" включаются поступления наличных денег:

в кассу банка из касс его филиалов, структурных подразделений, касс по подготовке авансов, обменных пунктов;

из банкоматов, платежно-справочных терминалов с функцией cash-in при их выгрузке;

в кассы филиалов, структурных подразделений банка, кассы по подготовке авансов, обменные пункты;

в банкоматы при их загрузке;

в кассу банка при их покупке в том же банке.

В формирование кода включаются поступления памятных монет в кассу банка из касс филиалов, структурных подразделений банка.

(пункт 13 дополнен частью второй постановлением Правления Национального банка от 13.06.2019 № 247)

14. В формирование кода 2035 "Остатки наличных денег в кассах банка на начало отчетного месяца" включаются остатки наличных денег в кассах банка, его филиалов и их структурных подразделений, обменных пунктах и банкоматах (в том числе обменных пунктах, банкоматах, расположенных на территории других, чем банк, филиал, административно-территориальных единиц Республики Беларусь), числящиеся на балансовых счетах 1010, 1011, 1020, 1030, 1040, 1060 Плана счетов на начало отчетного месяца.

15. В формирование кода 2037 "Поступления наличных денег в кассу банка из Национального банка" включаются поступления наличных денег:

(абзац первый пункта 15 изменен - постановление Правления Национального банка от 13.06.2019 № 247)

в кассу банка из Национального банка;

(абзац второй пункта 15 изменен - постановление Правления Национального банка от 13.06.2019 № 247)

для подкрепления банкоматов банка Национальным банком.

16. В формирование кода 2039 "Покупка наличных денег банком у других банков" включаются:

поступления наличных денег в кассы банка из касс других банков;

излишки наличных денег, ввозимые из других банков;

наличные деньги, выгружаемые из банкоматов других банков.

17. В формирование кода 2040 "Выдачи наличных денег на заработную плату и на прочие выплаты и расходы, не отражаемые в составе фонда заработной платы, пенсии, пособия" включаются выдачи:

наличных денег юридическим лицам, индивидуальным предпринимателям на заработную плату, на прочие выплаты и расходы, не

отражаемые в составе фонда заработной платы в соответствии с законодательством, пенсии, пособия;

доходов индивидуальным предпринимателям, нотариусам, адвокатам;

единовременной материальной помощи, оказываемой в соответствии с законодательством;

государственной адресной социальной помощи;

наличных денег студентам, курсантам и учащимся учреждений образования;

наличных денег детям-сиротам, детям, оставшимся без попечения родителей, а также лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей;

наличных денег физическим лицам, направленным на лечение за границу;

наличных денег с благотворительных счетов, безвозмездной (спонсорской) помощи с текущих (расчетных) банковских счетов;

излишне удержанных из заработной платы сумм;

наличных денег для подкрепления организаций, подчиненных Министерству связи и информатизации;

наличных денег Министерству обороны, Министерству внутренних дел, Комитету государственной безопасности, другим организациям, которые в соответствии с законодательством не расшифровывают целевое назначение получаемых сумм;

(абзацы одиннадцатый и двенадцатый пункта 17 изменены - постановление Правления Национального банка от 13.06.2019 № 247)

возмещений расходов лицам, входящим в состав спортивных делегаций.

(пункт 17 дополнен абзацем тринадцатым постановлением Правления Национального банка от 13.06.2019 № 247)

18. В формирование кода 2044 "Выдачи на расчеты наличными деньгами между юридическими лицами, их обособленными подразделениями, индивидуальными предпринимателями" включаются выдачи наличных денег:

на расчеты наличными деньгами между юридическими лицами, их обособленными подразделениями, индивидуальными предпринимателями, нотариусами, адвокатами;

для возмещения расходов физических лиц, произведенных в интересах юридических лиц, их обособленных подразделений, индивидуальных предпринимателей, с которыми указанные физические лица состоят в трудовых отношениях.

19. В формирование кода 2053 "Выдачи наличных денег на другие цели" включаются выдачи наличных денег на закупки

сельскохозяйственной продукции, дикорастущих растений и (или) их частей у физических лиц, на страховые выплаты, физическим лицам, занимающимся ремесленной деятельностью, а также на другие цели, не включенные в формирование кода 2040 "Выдачи наличных денег на заработную плату и на прочие выплаты и расходы, не отражаемые в составе фонда заработной платы, пенсии, пособия", кода 2044 "Выдачи на расчеты наличными деньгами между юридическими лицами, их обособленными подразделениями, индивидуальными предпринимателями".

(пункт 19 в редакции постановления Правления Национального банка от 13.06.2019 № 247)

20. В формирование кода 2054 "Выдачи наличных денег с текущих (расчетных) банковских счетов физических лиц" включаются выдачи наличных денег с текущих (расчетных) банковских счетов физических лиц.

21. В формирование кода 2055 "Выдачи наличных денег с банковских вкладов (депозитов) физических лиц" включаются выдачи наличных денег: с банковских вкладов (депозитов) физических лиц, включая выплату доходов по ним;

от продажи сберегательных сертификатов, включая выплату доходов по ним.

22. В формирование кода 2056 "Выдачи наличных денег на проведение валютно-обменных операций" включаются выдачи:

наличных денег на приобретение у физических лиц наличной иностранной валюты;

наличных денег на покупку у физических лиц дорожных чеков;

наличных денег при закрытии текущего (расчетного) банковского счета и прекращении использования банковской платежной карточки, эмитированной в иностранной валюте;

наличных денег на покупку иностранной валюты с текущих (расчетных) банковских счетов и банковских вкладов (депозитов) физических лиц в иностранной валюте, включая выплату процентов по ним;

в наличных белорусских рублях суммы наличной иностранной валюты, меньшей установленного номинала банкноты соответствующей иностранной валюты;

наличных денег по переводам физических лиц в иностранной валюте;

наличных денег физическим лицам по возврату налога на добавленную стоимость на товары, приобретенные с использованием чеков Tax free.

23. В формирование кода 2066 "Продажа наличных денег банком другим банкам" включаются:

выдачи наличных денег для их продажи другим банкам;

излишки наличных денег, вывозимые из одного банка в другой;

выдачи наличных денег для загрузки банкоматов других банков.

24. В формирование кода 2067 "Выдачи наличных денег из кассы банка в кассы филиалов, структурных подразделений, обменные пункты, банкоматы банка" включаются:

выдачи наличных денег из кассы банка в кассы по подготовке авансов, кассы филиалов банка, их структурных подразделений, обменные пункты; наличные деньги, загружаемые в банкоматы;

выдачи наличных денег из касс филиалов банка, их структурных подразделений, обменных пунктов, касс по подготовке авансов в кассы банка;

наличные деньги, выгружаемые из банкоматов, платежно-справочных терминалов с функцией cash-in;

выдачи наличных денег из кассы банка при их продаже в том же банке.

В формирование кода включаются выдачи памятных монет из кассы банка в кассы филиалов, структурных подразделений банка.

(пункт 24 дополнен частью второй постановлением Правления Национального банка от 13.06.2019 № 247)

25. В формирование кода 2070 "Остатки наличных денег в кассах банка на конец отчетного месяца" включаются остатки наличных денег в кассах банка, его филиалов и их структурных подразделений, обменных пунктах и банкоматах (в том числе обменных пунктах, банкоматах, расположенных на территории других, чем банк, филиал, административно-территориальных единиц Республики Беларусь), числящиеся на балансовых счетах 1010, 1011, 1020, 1030, 1040, 1060 Плана счетов на конец отчетного месяца.

26. В формирование кода 2072 "Вывоз наличных денег из кассы банка в Национальный банк" включаются наличные деньги, вывозимые из кассы банка в Национальный банк.

(пункт 26 изменен - постановление Правления Национального банка от 13.06.2019 № 247)

27. В формирование кода 2093 "Сумма проинкассированных наличных денег" включаются наличные деньги, собранные работниками службы инкассации банка, в том числе у юридических лиц и индивидуальных предпринимателей, счета которых открыты в других банках, и сданные в кассу банка для пересчета.

Банк, в который поступают проинкассированные наличные деньги, ведет их внесистемный учет на основании препроводительных ведомостей к сумкам с денежной выручкой. Наличные деньги учитываются за полный календарный месяц в соответствии с датой препроводительной ведомости к сумке с денежной выручкой независимо от даты проведения суммы по

балансу и на основании результатов пересчета (сумм выявленных излишков и недостач).

#### ГЛАВА 4 ТРЕБОВАНИЯ К СОСТАВЛЕНИЮ ТЕКСТОВОГО ФАЙЛА F05206.NNN

28. Текстовый файл F05206.NNN должен содержать отчетные данные по балансовым счетам 1010, 1011, 1020, 1030, 1040, 1050, 1060, 1080 Плана счетов в разрезе номиналов банкнот и монет с указанием количества экземпляров и сумм остатков.

(в редакции постановления Правления Национального банка от 14.03.2016 № 126)

При формировании текстового файла F05206.NNN учитываются следующие требования:

по балансовому счету 1040 Плана счетов данные по банкоматам включаются по состоянию на 00.00 отчетной даты;

по балансовому счету 1050 Плана счетов суммы излишков и недостач, установленных при пересчете денежной выручки, не включаются.

Данные по памятным монетам не включаются в формирование текстового файла F05206.NNN.

29. Данные текстового файла F05206.NNN по балансовым счетам 1010, 1011, 1060, 1080 Плана счетов должны соответствовать данным ежедневного баланса банка на отчетную дату. Данные текстового файла F05206.NNN по балансовым счетам 1020 и 1030 Плана счетов сверяются с данными ежедневного баланса, сформированного в день отражения в бухгалтерском учете операций, совершенных по указанным балансовым счетам по состоянию на отчетную дату.

#### ГЛАВА 5 ПОРЯДОК ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ОТЧЕТА

30. Банк получает информацию от всех филиалов и их структурных подразделений, осуществляет контроль переданной информации, подготавливает сводные данные по банку, формирует текстовый файл F05205.NNN и передает его в Национальный банк.

В текстовый файл F05205.NNN включаются сводные данные по банку в целом (в этом случае код филиала банка равен нулю), а также по каждому филиалу. В случае полного отсутствия отчетных данных текстовый файл F05205.NNN содержит только заглавную часть без информационных строк.

31. При формировании текстового файла F05205.NNN в банке по соответствующим административно-территориальным единицам Республики Беларусь округление сумм производится программным путем



для передачи в Национальный банк с отнесением округлений по коду 2004 и коду 2053.

32. Отчет представляется банками в виде текстовых файлов через документальный информационный портал Национального банка или систему передачи финансовой информации.

(часть первая пункта 32 в редакции постановления Правления Национального банка от 13.06.2019 № 247)

Текстовый файл F05205.NNN представляется в Национальный банк ежемесячно не позднее 12.00 четвертого банковского дня месяца, следующего за отчетным, текстовый файл F05206.NNN – ежегодно по состоянию на 1 февраля не позднее 12.00 десятого банковского дня указанного месяца.

33. Отчет, переданный в виде текстовых файлов F05205.NNN и F05206.NNN, при приеме информационной системой Национального банка подвергается входному контролю согласно критериям, указанным в части второй пункта 5 и части первой пункта 28 настоящей Инструкции. В зависимости от результатов входного контроля в банк в течение одного часа с момента получения текстовых файлов F05205.NNN и F05206.NNN направляется положительный ответ или протокол ошибок.

После исправления ошибок, указанных в протоколе, банк повторно передает текстовые файлы F05205.NNN и F05206.NNN в Национальный банк, присвоив очередные номера версий. Ранее переданные версии аннулируются.

Отчет считается принятым в случае, если положительный ответ Национального банка направлен в банк.

При самостоятельном обнаружении ошибок в переданных в Национальный банк текстовых файлах F05205.NNN и F05206.NNN, в том числе при наличии положительного ответа Национального банка, до истечения срока, установленного в части второй пункта 32 настоящей Инструкции, банк корректирует их и передает в Национальный банк, присвоив очередные номера версий. Ранее переданные версии аннулируются.

34. При установлении ошибок по истечении срока, определенного в части второй пункта 32 настоящей Инструкции, по результатам проведенных банком или Национальным банком последующих проверок правильности отражения поступлений и выдач наличных денег по кодам отчета корректировка отчетных данных, переданных в текстовом файле F05205.NNN, производится банком один раз в год на основании докладных (объяснительных) записок с разрешения руководителя банка (лица, им уполномоченного) и (или) главного бухгалтера банка (лица, уполномоченного руководителем).

Письменное сообщение о необходимости корректировки отчетных данных, переданных в виде текстового файла F05205.NNN, направляется банком в Национальный банк один раз в год до 20 января года, следующего за отчетным. Одновременно банк представляет в Национальный банк откорректированные отчетные данные за соответствующий отчетный период в виде отдельных текстовых файлов установленного формата с добавлением к имени файла любой буквы латинского алфавита через документальный информационный портал Национального банка или систему передачи финансовой информации.

(часть вторая пункта 34 в редакции постановления Правления Национального банка от 13.06.2019 № 247)

Национальный банк осуществляет обработку представленных откорректированных отчетных данных в течение пяти рабочих дней с даты, указанной в части второй настоящего пункта.

Приложение 1  
к Инструкции о порядке составления и представления информации по форме отчетности 0520 "Отчет о кассовых оборотах банка (небанковской кредитно-финансовой организации)"  
(в редакции постановления Правления Национального банка от 14.03.2016 № 126)

Информация  
о кодах административно-территориальных единиц Республики Беларусь

Код	Название района или города
Районы и города Брестской области	
404	г. Барановичи и район
408	Березовский
412	г. Брест и район
416	Ганцевичский
420	Дрогичинский
425	Жабинковский
430	Ивановский
434	Ивацевичский
440	Каменецкий
443	Кобринский
447	Лунинецкий
450	Ляховичский
452	Малоритский
454	г. Пинск и район
456	Пружанский
458	Столинский
Районы и города Витебской области	
605	Бешенковичский
608	Браславский
610	Верхнедвинский
612	г. Витебск и район
615	Глубокский
618	Городокский
621	Докшицкий
624	Дубровенский
627	Лепельский
630	Лиозненский
633	Миорский
636	г. Орша и район
638	г. Полоцк и район
639	г. Новополоцк
640	Поставский
642	Россонский
644	Сенненский
646	Толочинский
649	Ушачский
651	Чашникский
655	Шарковщинский
658	Шумилинский
Районы и города Гомельской области	
303	Брагинский
305	Буда-Кошелевский
308	Ветковский
310	г. Гомель и район

Код	Название района или города
312	Добрушский
314	Ельский
316	Житковичский
318	г. Жлобин и район
323	Калинковичский
325	Кормянский
328	Лельчицкий
330	Лоевский
335	г. Мозырь и район
338	Наровлянский
340	Октябрьский
343	Петриковский
345	г. Речица и район
347	Рогачевский
350	г. Светлогорск и район
354	Хойникский
356	Чечерский
Районы и города Гродненской области	
204	Берестовицкий
208	Волковысский
213	Вороновский
220	г. Гродно и район
223	Дятловский
226	Зельвенский
229	Ивьевский
233	Кореличский
236	г. Лида и район
240	Мостовский
243	Новогрудский
246	Островецкий
249	Ошмянский
252	Свислочский
254	Слонимский
256	Сморгонский
258	Щучинский
Районы и города Минской области	
701	г. Минск
704	Березинский
708	Борисовский
709	г. Жодино
713	Вилейский
720	Воложинский
722	Дзержинский
725	Клецкий
728	Копыльский

Код	Название района или города
730	Крупский
732	Логойский
734	Любанский
736	Минский
738	Молодечненский
740	Мядельский
742	Несвижский
744	Пуховичский
746	Слуцкий
748	Смолевичский
750	Солигорский
752	Стародорожский
754	Столбцовский
756	Узденский
758	Червенский
Районы и города Могилевской области	
804	Бельничский
808	г. Бобруйск и район
813	Быховский
817	Глусский
820	Горецкий
823	Дрибинский
825	Кировский
828	Климовичский
830	Кличевский
835	Костюковичский
838	Краснопольский
840	Кричевский
842	Круглянский
844	г. Могилев и район
846	Мстиславский
848	Осиповичский
850	Славгородский
852	Хотимский
854	Чаусский
856	Чериковский
858	Шкловский

Приложение 2  
к Инструкции о порядке составления и представления информации по форме отчетности 0520 "Отчет о кассовых оборотах банка (небанковской кредитно-финансовой организации)"  
(в редакции постановления Правления Национального банка от 14.03.2016 № 126)

Справочник

кодов банкнот и монет Национального банка

Коды банкнот (монет)	Номинал банкнот (монет)
1	2
Банкноты образца 2000 года	
25	100 белорусских рублей

1	2
26	500 белорусских рублей
27	1000 белорусских рублей
28	5000 белорусских рублей
29	10000 белорусских рублей
30	20000 белорусских рублей
31	50000 белорусских рублей
32	100000 белорусских рублей
33	200000 белорусских рублей
Банкноты образца 2009 года, в том числе выпущенные в обращение в качестве законного платежного средства с указанием на них иного года выпуска в обращение	
41	5 белорусских рублей
42	10 белорусских рублей
43	20 белорусских рублей
44	50 белорусских рублей
45	100 белорусских рублей
46	200 белорусских рублей
47	500 белорусских рублей
Монеты образца 2009 года, в том числе выпущенные в обращение в качестве законного платежного средства с указанием на них иного года выпуска в обращение	
51	1 белорусская копейка
52	2 белорусские копейки
53	5 белорусских копеек
54	10 белорусских копеек
55	20 белорусских копеек
56	50 белорусских копеек
57	1 белорусский рубль
58	2 белорусских рубля

(в редакции постановлений Правления Национального банка от 14.03.2016 № 126, от 13.06.2019 № 247)