

Прогноз денежного потока на период действия банковской гарантии

Наименование показателя	План с поквартальной разбивкой						Факт (_____)
		1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал	ИТОГО	форма 4 за последний отчетный год
1.Остаток денежных средств на начало отчетного года	Дебетовые сальдо по счетам 50,51,52						
2. Движение денежных средств по текущей деятельности							
2.1 Приход:							
2.1.1 Средства, полученные от покупателей, заказчиков	Обороты по кредиту счетов 62,76 в корреспонденции по счетам 50,51,52						
2.1.2. Прочие доходы	Денежные средства, возвращенные подотчетными лицами, займы, ранее выданные сотрудникам и т.д.						
2.2 Расход:							
Денежные средства, направленные:	Денежные средства, перечисленные с банковских счетов или выданных из кассы						
2.2.1. на оплату приобретенных товаров, услуг, сырья и иных оборотных активов	Кредитовые сальдо по счетам 50,51,52, 55 в корреспонденции по счетам 60 и 76						
2.2.2 на оплату труда	Кредитовые обороты по счетам 50 и 51 в корреспонденции со счетом 70						
2.2.3. на выплату дивидендов, процентов	Суммы дохода, который был выплачен учредителям. Проценты, выплаченные по полученным займам и кредитам						
2.2.4. на расчеты по налогам и сборам	Оборот по счету 68 в корреспонденции со счетами учета денежных средств						
2.2.5. на расчеты с внебюджетными фондами	Дебет счета 69 в корреспонденции со счетом 51						
2.2.6. на покупку иностранной валюты	Дебет счета 57 в корреспонденции с кредитом счетов 50 и 51, а также оборот по дебету счета 91 субсчете «Прочие расходы» в корреспонденции со счетом 57						
2.2.7 на продажу иностранной валюты	Дебет счета 57 в корреспонденции счетов 52, а также дебет счета 91 в корреспонденции со счетом 51						
2.3 Чистые денежные средства от текущей деятельности	Стр.2.1 – стр.2.2.						

3.Движение денежных средств по инвестиционной деятельности							
3.1.Приход:							
3.1.1. Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов	Кредитовый оборот по счетам 62 и 76 в разрезе соответствующих счетов						
3.1.2. Выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений	Кредитовый оборот по счетам 62 и 76 в разрезе соответствующих счетов						
3.1.3. Полученные дивиденды	Обороты по кредиту счета 91 субсчет «Прочие доходы» в корреспонденции с дебетом сч.50 и 51						
3.1.4. Полученные проценты	Кредит счета 91 субсчет «прочие доходы» в корреспонденции с дебетом счетов учета денежных средств						
3.1.5. Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям	Кредит счета 58 субсчет «Предоставленные займы» в корреспонденции с дебетом счетов учета денежных средств						
3.2.Расход:							
3.2.1. Приобретение дочерних организаций	Дебетовый оборот счета 58 субсчет «Паи и акции» в корреспонденции со счетами 50, 51,52						
3.2.2. Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов	Обороты по счетам 60 и 76 в корреспонденции со счетами 50,51,52						
3.2.3. Приобретение ценных бумаг и иных финансовых вложений	Обороты по дебету счета 58 субсчет «Долговые ценные бумаги» или субсчет «Приобретение дебиторской задолженности» в корреспонденции со счетами учета денежных средств						
3.2.4.Займы, предоставленные другим организациям	Обороты по дебету счета 58 субсчет «Предоставленные займы» в корреспонденции со счетами учета денежных средств						
3.3. Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	Стр.3.1 – стр.3.2						
4.Движение денежных средств по финансовой деятельности							
4.1.Приход:							
4.1.1. Поступления от эмиссии акций или иных деловых бумаг	Кредитовый оборот счета 75 субсчета «Расчеты с учредителями по вкладам в уставный капитал» в корреспонденции со счетами 50,51						
4.1.2. Поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями	Кредитовые обороты по счетам 66 и 67 в корреспонденции со счетами учета денежных средств						

4.2. Расход:							
4.2.1. Погашение займов и кредитов (без процентов)	Дебетовые обороты по счетам 66 и 67 в корреспонденции со счетами учета денежных средств за минусом суммы перечисленных процентов						
4.2.2. Погашение обязательств по финансовой деятельности	Дебет счета 76 субсчет «Расчеты по арендованному имуществу» в корреспонденции со счетами 50,51,52						
4.2.3. Чистые денежные средства от финансовой деятельности	Стр.4.1. – стр.4.2.						
4.2.4. Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	Складывается величина чистых денежных средств от текущей, инвестиционной и финансовой деятельности						
5.Остаток денежных средств на конец отчетного периода							
5.1. Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю							

Руководитель _____/_____/

Главный бухгалтер _____/_____/

М.П.