



**МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ  
ПЕРМСКОГО КРАЯ**

**П Р И К А З**

21.09.2011

№ СЭД-39-01-22-215

**Об утверждении Порядка организации работы Министерства финансов Пермского края по уточнению и возврату сумм кассовых поступлений, отнесенных Управлением Федерального казначейства по Пермскому краю к невыясненным поступлениям, администратором которых является Министерство финансов Пермского края**

В целях организации работы Министерства финансов Пермского края по уточнению, возврату сумм кассовых поступлений, отнесенных к невыясненным поступлениям, и взаимодействия с плательщиками и получателями бюджетных средств  
**ПРИКАЗЫВАЮ:**

1. Утвердить прилагаемый Порядок организации работы Министерства финансов Пермского края по уточнению и возврату сумм кассовых поступлений, отнесенных Управлением Федерального казначейства по Пермскому краю к невыясненным поступлениям, администратором которых является Министерство финансов Пермского края (далее – Порядок).

2. Заместителю министра финансов, начальнику управления казначейского исполнения бюджета Груздевой И.Л. и начальнику управления бюджетного учета и отчетности, главному бухгалтеру Вотиновой И.Г. организовать работу по исполнению Порядка.

3. Начальнику операционного отдела управления казначейского исполнения бюджета Ожигиной О.С. довести настоящий приказ до главных администраторов (администраторов) доходов бюджета, главных администраторов (администраторов) источников финансирования дефицита бюджета, главных распорядителей (распорядителей) бюджетных средств.

4. Признать утратившим силу приказ Министерства финансов Пермского края от 15 июня 2009 г. № 91 «Об утверждении Порядка организации работы Министерства финансов Пермского края по уточнению и возврату сумм

**СЭД-39-01-22-215**

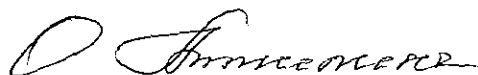
**21.09.2011**

кассовых поступлений, отнесенных органом Федерального казначейства к невыясненным поступлениям».

5. Настоящий приказ вступает в силу со дня его официального опубликования и распространяет свое действие на правоотношения, возникшие с 01 января 2011 года.

6. Контроль за исполнением настоящего приказа возложить на заместителя министра финансов, начальника управления казначейского исполнения бюджета Груздеву И.Л.

Министр финансов



О.В.Антипина

Утвержден Приказом  
Министерства финансов  
Пермского края  
от \_\_\_\_\_ № \_\_\_\_

**ПОРЯДОК**  
**организации работы Министерства финансов Пермского края по уточнению**  
**и возврату сумм кассовых поступлений, отнесенных Управлением**  
**Федерального казначейства по Пермскому краю к невыясненным**  
**поступлениям, администратором которых является Министерство финансов**  
**Пермского края**

1. Общие положения

1.1. Настоящий Порядок устанавливает правила уточнения и возврата платежей, зачисленных на лицевой счет бюджета, открытый Министерству финансов Пермского края (далее – Министерство финансов) на балансовых счетах № 40201 «Средства бюджетов субъектов Российской Федерации» (далее – счет № 40201), № 40603 «Счета организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности. Некоммерческие организации» (далее – счет № 40603) в Управлении Федерального казначейства по Пермскому краю (далее – УФК по Пермскому краю) и отнесенные УФК по Пермскому краю к невыясненным поступлениям, зачисляемым в бюджет Пермского края.

1.2. В целях настоящего Порядка применяются следующие понятия:

лицевой счет бюджета – лицевой счет, предназначенный для учета операций по кассовым поступлениям и кассовым выплатам, а также операций, осуществляемых получателями средств бюджета со средствами от приносящей доход деятельности, открытый Министерству финансов на балансовых счетах № 40201, № 40603 в УФК по Пермскому краю;

невыясненные поступления – суммы, зачисленные на счет № 40201, № 40603 и отнесенные УФК по Пермскому краю к невыясненным поступлениям, зачисляемым в бюджет Пермского края, администратором которых является Министерство финансов, отраженные на лицевом счете бюджета;

получатель – орган государственной власти (администратор доходов бюджета, администратор источников финансирования дефицита бюджета), казенное, бюджетное или автономное учреждение, наименование которого указано в банковских реквизитах платежного поручения в поле «Получатель»;

плательщик – юридическое или физическое лицо, наименование которого указано в банковских реквизитах платежного поручения в поле «Плательщик»;

текущий финансовый год – год, в котором осуществляется исполнение бюджета, составление и рассмотрение проекта бюджета на очередной финансовый год;

отчетный финансовый год – год, предшествующий текущему финансовому году.

1.3. Операционный отдел управления казначейского исполнения бюджета (далее – операционный отдел) в день получения от УФК по Пермскому краю Ведомости кассовых поступлений в бюджет (форма 0531812) (далее – Ведомость ф.0531812) анализирует суммы, отнесенные УФК по Пермскому краю к невыясненным поступлениям по каждому платежному поручению, принимает меры к установлению получателя невыясненных поступлений и уточнению сумм.

При отнесении сумм невыясненных поступлений на счет № 40603 в день получения Ведомости ф.0531812 операционный отдел формирует Ведомость учета невыясненных поступлений (форма 0531456) и передает в отдел бюджетного учета и отчетности управления бюджетного учета и отчетности (далее - отдел бюджетного учета и отчетности).

При уточнении сумм невыясненных поступлений в день получения Ведомости ф.0531812 операционный отдел формирует Реестр уведомлений об уточнении вида и принадлежности платежа, при возврате сумм невыясненных поступлений формирует Заявку на возврат (форма 0531803) (далее - Заявка на возврат ф.0531803) и передает в отдел бюджетного учета и отчетности.

1.4. Уточнение и возврат невыясненных поступлений осуществляется УФК по Пермскому краю на основании представленных Министерством финансов Уведомления об уточнении вида и принадлежности платежа (формы 0531809) (далее – Уведомление ф.0531809), Заявки на возврат ф.0531803 и платежного поручения, оформленного в соответствии с Положением "О безналичных расчетах в Российской Федерации", утвержденным Центральным банком Российской Федерации от 3 октября 2002 г. N 2-П, с учетом требований, установленных Положением "Об особенностях расчетно-кассового обслуживания территориальных органов Федерального казначейства", совместно утвержденным Центральным банком Российской Федерации и Министерством финансов Российской Федерации от 13 декабря 2006 г. N 298-П/173н.

Уведомление ф.0531809, Заявка на возврат ф.0531803 оформляются в соответствии с требованиями Порядка учета Федеральным казначейством поступлений в бюджетную систему Российской Федерации и их распределения между бюджетами бюджетной системы Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 05 сентября 2008 г. № 92н.

1.5. В случае если в расчетных документах имеются следующие данные:  
наименование получателя;  
и (или) номер лицевого счета получателя;  
и (или) номер, дата и сумма платежного поручения по произведенным кассовым выплатам;

код бюджетной классификации расходов, который соответствует основанию платежа;

код бюджетной классификации доходов, который соответствует наименованию источника образования дохода

операционный отдел в течение 3 рабочих дней со дня получения Ведомости ф.0531812 формирует Уведомление ф.0531809 для уточнения суммы невыясненных поступлений или Заявку на возврат ф. 0531803 для возврата ошибочно поступивших сумм невыясненных поступлений со счета № 40201, или платежное поручение для возврата ошибочно поступивших сумм невыясненных поступлений со счета № 40603 и представляет в УФК по Пермскому краю.

1.6. В случае невозможности идентифицировать по платежному поручению получателя или уточнить поступление, операционный отдел в течение 3 рабочих дней со дня получения Ведомости ф.0531812 направляет предполагаемому получателю Запрос на выяснение принадлежности платежа (далее – Запрос) по форме согласно:

приложению 1 к настоящему Порядку, при отнесении сумм невыясненных поступлений на счете № 40201;

приложению 2 к настоящему Порядку, при отнесении сумм невыясненных поступлений на счете № 40603.

Получатель в течение 5 рабочих дней со дня получения Запроса направляет в Министерство финансов письмо об уточнении невыясненных поступлений, заверенное подписями руководителя и главного бухгалтера учреждения и оттиском печати по форме согласно:

приложению 3 к настоящему Порядку, в случае уточнения суммы невыясненных поступлений на восстановление кассовых выплат текущего финансового года по счету № 40201;

приложению 4 к настоящему Порядку, в случае уточнения суммы невыясненных поступлений в доход краевого бюджета (дебиторская задолженность прошлых лет);

приложению 5 к настоящему Порядку, в случае уточнения суммы невыясненных поступлений на лицевые счета по учету средств от приносящей доход деятельности;

приложению 6 к настоящему Порядку, при уточнении суммы невыясненных поступлений в связи с ошибочным перечислением плательщиком сумм для бюджетных и автономных учреждений;

приложению 7 к настоящему Порядку, в случае отказа получателя от суммы невыясненных поступлений.

Операционный отдел в течение 3 рабочих дней после получения письма проверяет на основании данных, указанных в нем, соответствие кода бюджетной

классификации основанию платежа, формирует Уведомление ф.0531809 при уточнении суммы невыясненных поступлений или Заявку на возврат ф.0531803 при возврате ошибочно поступивших сумм невыясненных поступлений со счета № 40201, или платежное поручение при возврате ошибочно поступивших сумм невыясненных поступлений со счета № 40603 и представляет в УФК по Пермскому краю.

## 2. Уточнение и возврат невыясненных поступлений, отраженных на лицевом счете бюджета по счету № 40201

2.1. В случае если суммы, отраженные как невыясненные поступления, являются доходами краевого бюджета, уточнение принадлежности платежа осуществляет отдел бюджетного учета и отчетности в соответствии с положениями Порядка взаимодействия администраторов доходов бюджета Пермского края, за которыми закреплены бюджетные полномочия в отношении невыясненных поступлений, зачисляемых в бюджет Пермского края, с предполагаемыми администраторами доходов бюджета Пермского края по уточнению (выяснению) принадлежности платежей, отнесенных к невыясненным поступлениям, зачисляемым в бюджет Пермского края, утвержденного приказом Министерства финансов Пермского края от 30 марта 2011 г. № СЭД-39-01-22-73.

2.2. В случае если суммы, отраженные как невыясненные поступления, являются источниками финансирования дефицита бюджета, в день получения Ведомости ф.0531812 операционный отдел доводит соответствующую информацию до отдела финансов транспортной инфраструктуры и государственного долга управления бюджетной политики в отраслях экономики или отдела межбюджетных отношений управления бюджетной политики служебной запиской по форме согласно приложению 8 к настоящему Порядку.

Соответствующий отдел в течение 3 рабочих дней со дня получения служебной записки направляет в операционный отдел служебную записку об уточнении источника финансирования дефицита бюджета. В течение 3 рабочих дней со дня получения служебной записки о внесенных уточнениях от соответствующего отдела, операционный отдел формирует Уведомление ф.0531809 и представляет его в УФК по Пермскому краю.

2.3. В случае если суммы, отраженные как невыясненные поступления, являются возвратом средств на восстановление произведенных кассовых выплат текущего финансового года, операционный отдел в соответствии с требованиями, указанными в пунктах 1.5, 1.6 настоящего Порядка формирует Уведомление ф.0531809 и представляет его в УФК по Пермскому краю.

2.4. В случае если суммы, отраженные как невыясненные поступления, являются дебиторской задолженностью прошлых лет, указанные поступления

подлежат уточнению в доход краевого бюджета на соответствующего администратора доходов. Операционный отдел в соответствии с требованиями, указанными в пунктах 1.5, 1.6 настоящего Порядка формирует Уведомление ф.0531809 и представляет его в УФК по Пермскому краю.

2.5. В случае если суммы, отраженные как невыясненные поступления, идентифицируются как средства, полученные получателем от приносящей доход деятельности, операционный отдел в соответствии с требованиями, указанными в пунктах 1.5, 1.6 настоящего Порядка формирует Заявку на возврат ф.0531803 и представляет его в УФК по Пермскому краю.

2.6. В случае если суммы, отраженные как невыясненные поступления, ошибочно поступили на счет № 40201, производится возврат платежей на основании письма (заявления) плательщика о возврате ошибочно перечисленной получателю суммы с указанием банковских реквизитов, по форме согласно приложению 9 к настоящему Порядку.

Операционный отдел в течение 10 рабочих дней с момента получения письма от плательщика, проверяет обоснованность возврата бюджетных средств, формирует Заявку на возврат ф.0531803 и представляет ее в УФК по Пермскому краю.

### 3. Уточнение и возврат невыясненных поступлений, отраженных на лицевом счете бюджета по счету № 40603

3.1. В случае если суммы, отраженные как невыясненные поступления, являются средствами получателя от приносящей доход деятельности, операционный отдел в соответствии с требованиями, указанными в пунктах 1.5, 1.6 настоящего Порядка формирует Уведомление ф.0531809 и представляет его в УФК по Пермскому краю.

3.2. В случае если суммы, отраженные как невыясненные поступления, являются возвратом средств на восстановление произведенных кассовых выплат за счет Сметы доходов и расходов по приносящей доход деятельности текущего финансового года, операционный отдел в соответствии с требованиями, указанными в пунктах 1.5, 1.6 настоящего Порядка формирует Уведомление ф.0531809 и представляет его в УФК по Пермскому краю.

3.3. В случае если суммы, отраженные как невыясненные поступления, являются возвратом дебиторской задолженности, образовавшейся в процессе исполнения получателем средств смет доходов и расходов по приносящей доход деятельности прошлых лет, указанные поступления подлежат уточнению на лицевой счет получателя как поступления доходов текущего года без включения в разрешение на открытие лицевых счетов по учету средств, полученных от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности

получателя указанного источника образования средств от приносящей доход деятельности. Операционный отдел в соответствии с требованиями, указанными в пунктах 1.5, 1.6 настоящего Порядка формирует Уведомление ф.0531809 и представляет его в УФК по Пермскому краю.

3.4. В случае если суммы, отраженные как невыясненные поступления, являются поступлениями бюджетного или автономного учреждения, созданного путем изменения типа ранее существующего государственного учреждения, операционный отдел в соответствии с требованиями, указанными в пункте 1.6 настоящего Порядка формирует платежное поручение на перечисление указанных средств бюджетному или автономному учреждению и представляет его в УФК по Пермскому краю.

В письме об уточнении невыясненных поступлений по форме согласно приложению 6 к настоящему Порядку бюджетное или автономное учреждение указывает реквизиты нормативно-правового акта, в соответствии с которым изменен тип государственного учреждения.

3.5. В случае если суммы, отраженные как невыясненные поступления, ошибочно поступили на счет № 40603, производится возврат платежей на основании письма (заявления) плательщика о возврате ошибочно перечисленной получателю суммы с указанием банковских реквизитов, по форме согласно приложению 9 к настоящему Порядку.

Операционный отдел в течение 10 рабочих дней с момента получения письма от плательщика, проверяет обоснованность возврата ошибочно поступивших средств, формирует платежное поручение на перечисление указанных средств и представляет его в УФК по Пермскому краю.

3.6. В случае отсутствия информации о подтверждении вида и принадлежности платежа от получателя в соответствии с абзацем 2 пункта 3.4 Порядка осуществления бюджетными учреждениями, являющимися получателями бюджетных средств, и краевыми казенными учреждениями операций со средствами, полученными от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности, утвержденного приказом Министерства финансов от 29 ноября 2007 г. № 154 в течение тридцати календарных дней со дня поступления средств на счет № 40603 и отраженных как невыясненные поступления на лицевом счете бюджета, операционный отдел формирует платежное поручение на осуществление возврата средств плательщику.

#### 4. Организация работы с невыясненными поступлениями, не уточненными на 01 января текущего финансового года

4.1. Невыясненные поступления, поступившие в период, предшествующий отчетному финансовому году и не уточненные по состоянию на 01 января

текущего финансового года, подлежат зачислению в доход краевого бюджета в течение первых 10 рабочих дней текущего финансового года путем формирования операционным отделом Уведомления ф.0531809 по коду доходов 840 1 17 05020 02 0000 180 «Прочие неналоговые доходы бюджетов субъектов Российской Федерации», администратором которых является Министерство финансов.

4.2. Отдел бюджетного учета и отчетности при письменном обращении получателя бюджетных средств или плательщика средств, в течение 3 рабочих дней после получения письма, осуществляет уточнение и возврат сумм зачисленных ранее с невыясненных поступлений в доход краевого бюджета по коду 840 1 17 05020 02 0000 180.

Возврат дохода с лицевого счета администратора Министерства финансов на банковские реквизиты, указанные в их письмах, осуществляется путем формирования Заявки на возврат ф.0531803 и представления ее в УФК по Пермскому краю.

Письменные обращения плательщика на возврат средств рассматриваются в пределах срока исковой давности, установленного в соответствии со статьей 196 Гражданского Кодекса Российской Федерации.

Приложение 1  
к Порядку организации работы Министерства  
финансов Пермского края по уточнению и  
возврату сумм кассовых поступлений,  
отнесенных Управлением Федерального казначейства  
по Пермскому краю к невыясненным поступлениям,  
администратором которых является  
Министерство финансов Пермского края



**МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ  
ПЕРМСКОГО КРАЯ**

Ул. Ленина, д. 51, г. Пермь, 614006  
Тел. (342) 217 79 60; факс (342) 235 16 22  
E-mail: finder@permkrai.ru  
ОКПО 02292395, ОГРН 1035900070293,  
ИНН/КПП 5902290917/590201001

№ \_\_\_\_\_

На № \_\_\_\_\_ от \_\_\_\_\_

**Запрос на выяснение принадлежности  
платежа**

На счет № 40201810100000000005 Министерства финансов Пермского края по коду бюджетной классификации 840.1.17.01.020.02.0.000.1.8.0 «Невыясненные поступления, зачисляемые в бюджеты субъектов Российской Федерации» поступили денежные средства:

в сумме \_\_\_\_\_ по п/п № \_\_\_\_\_ от \_\_\_\_\_,

платательщик \_\_\_\_\_,

назначение платежа: \_\_\_\_\_.

Необходимо в срок до \_\_\_\_\_ уточнить является ли ваше учреждение (подведомственное учреждение) получателем данных средств, указать банковские реквизиты, коды бюджетной классификации, источник поступления для последующего зачисления средств на лицевой счет.

Руководитель

Исп.  
Тел. \_\_\_\_\_

Приложение 2  
к Порядку организации работы Министерства  
финансов Пермского края по уточнению и  
возврату сумм кассовых поступлений,  
отнесенных Управлением Федерального казначейства  
по Пермскому краю к невыясненным поступлениям,  
администратором которых является  
Министерство финансов Пермского края



**МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ  
ПЕРМСКОГО КРАЯ**

Ул. Ленина, д. 51, г. Пермь, 614006  
Тел. (342) 217 79 60; факс (342) 235 16 22  
E-mail: finder@permkrai.ru  
ОКПО 02292395, ОГРН 1035900070293,  
ИНН/КПП 5902290917/590201001

\_\_\_\_\_ № \_\_\_\_\_

На № \_\_\_\_\_ от \_\_\_\_\_

**Запрос на выяснение принадлежности  
платежа**

На счет № 4060381040000100001 Министерства финансов Пермского края по коду бюджетной классификации 840.3.03.98.020.02.0.000.1.8.0 «Невыясненные поступления государственным учреждениям субъектов Российской Федерации» поступили денежные средства:

в сумме \_\_\_\_\_ по п/п № \_\_\_\_\_ от \_\_\_\_\_,  
платательщик \_\_\_\_\_,  
назначение платежа: \_\_\_\_\_.

Необходимо в срок до \_\_\_\_\_ уточнить является ли ваше учреждение (подведомственное учреждение) получателем данных средств, указать банковские реквизиты, коды бюджетной классификации, источник поступления для последующего зачисления средств на лицевой счет.

Руководитель

Исп.  
Тел. \_\_\_\_\_

Приложение 3  
к Порядку организации работы Министерства  
финансов Пермского края по уточнению и возврату  
сумм кассовых поступлений,  
отнесенных Управлением Федерального казначейства  
по Пермскому краю к невыясненным поступлениям,  
администратором которых является  
Министерство финансов Пермского края

Г

Г

Министерство финансов Пермского края  
614006, г. Пермь, ул. Ленина, д.51

Штамп учреждения

Л

Л

*Об уточнении суммы платежа*

В связи с поступлением на счет № 40201810100000000005 Министерства финансов Пермского края по коду бюджетной классификации 840.1.17.01.020.02.0.000.1.8.0 «Невыясненные поступления, зачисляемые в бюджеты субъектов Российской Федерации» денежных средств:

в сумме \_\_\_\_\_ по п/п № \_\_\_\_ от \_\_\_\_\_,

плательщик \_\_\_\_\_,

назначение платежа: \_\_\_\_\_,

сообщаем, что указанные денежные средства являются восстановлением кассового расхода текущего финансового года и их следует зачислить по следующим реквизитам:

УФК по Пермскому краю (Минфин Пермского края, (наименование получателя средств, администратора источников), л/с 02562000010)

ГРКЦ ГУ Банка России по Пермскому краю г. Пермь

р/с 40201810100000000005

БИК 045773001 ОКАТО 57401000000

Назначение платежа: (л/с учреждения), КВСР, КФСР, КЦСР, КВР, КОСГУ, Доп.ФК, Доп.ЭК, Доп.КР, КИФ, основание платежа.

Руководитель ( \_\_\_\_\_ )

Главный бухгалтер ( \_\_\_\_\_ )

М.П.

Исполнитель

Тел. \_\_\_\_\_







Приложение 7  
к Порядку организации работы Министерства  
финансов Пермского края по уточнению и  
возврату сумм кассовых поступлений,  
отнесенных Управлением Федерального казначейства  
по Пермскому краю к невыясненным поступлениям,  
администратором которых является  
Министерство финансов Пермского края

Г 7  
Министерство финансов Пермского края  
614006, г. Пермь, ул. Ленина, д.51

Штамп учреждения

L J

Об уточнении суммы платежа

В связи с поступлением на счет\* № 40201810100000000005, № 4060381040000100001 Министерства финансов Пермского края по коду бюджетной классификации 840.1.17.01.020.02.0.000.1.8.0 «Невыясненные поступления, зачисляемые в бюджеты субъектов Российской Федерации», 840.3.03.98.020.02.0.000.1.8.0 «Невыясненные поступления государственным учреждениям субъектов Российской Федерации» денежных средств:

в сумме \_\_\_\_\_ по п/п № \_\_\_\_ от \_\_\_\_\_,  
плательщик \_\_\_\_\_,  
назначение платежа: \_\_\_\_\_,  
сообщаем, что учреждение не является получателем данных денежных средств.

Руководитель (\_\_\_\_\_)

Главный бухгалтер (\_\_\_\_\_)

М.П.

Исполнитель

Тел. \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ указывает номер счета и КБК в зависимости от вида поступления

Приложение 8  
к Порядку организации работы Министерства  
финансов Пермского края по уточнению и  
возврату сумм кассовых поступлений,  
отнесенных Управлением Федерального казначейства  
по Пермскому краю к невыясненным поступлениям,  
администратором которых является  
Министерство финансов Пермского края

**СЛУЖЕБНАЯ ЗАПИСКА**

\_\_\_\_\_ № \_\_\_\_\_

Г  
О невыясненных поступлениях 7

Доводим до вашего сведения что, на счет № 40201810100000000005  
Министерства финансов Пермского края по коду бюджетной классификации  
840.1.17.01.020.02.0.000.1.8.0 «Невыясненные поступления, зачисляемые в бюджеты  
субъектов Российской Федерации» поступили денежные средства:

в сумме \_\_\_\_\_ по п/п № \_\_\_\_\_ от \_\_\_\_\_

Копия платежного поручения прилагается.

Просим предоставить информацию об источнике финансирования дефицита  
бюджета для уточнения поступившей суммы.

Начальник отдела

Приложение 9  
к Порядку организации работы Министерства  
финансов Пермского края по уточнению и  
возврату сумм кассовых поступлений,  
отнесенных Управлением Федерального казначейства  
по Пермскому краю к невыясненным поступлениям,  
администратором которых является  
Министерство финансов Пермского края

Г 1  
Министерство финансов Пермского края  
614006, г. Пермь, ул. Ленина, д.51  
Штамп учреждения  
Л J

О возврате денежных средств\*

На счет № 40201810100000000005 (или) № 4060381040000100001 Министерства финансов Пермского края ошибочно перечислены денежные средства в сумме \_\_\_\_\_ по платежному поручению № \_\_\_\_\_ от \_\_\_\_\_, назначение платежа: \_\_\_\_\_, причины ошибочного перечисления \_\_\_\_\_.

Просим вернуть указанную сумму по следующим реквизитам<sup>1</sup>:  
получатель \_\_\_\_\_ ИНН \_\_\_\_\_ КПП \_\_\_\_\_,  
банк \_\_\_\_\_ БИК \_\_\_\_\_ кор/счет \_\_\_\_\_,  
расчетный счет \_\_\_\_\_.

Копия платежного поручения прилагается<sup>2</sup>.

Руководитель ( \_\_\_\_\_ )  
Главный бухгалтер ( \_\_\_\_\_ )  
М.П.

Исполнитель  
Тел. \_\_\_\_\_

<sup>1</sup> Возврат ошибочно перечисленной суммы производится плательщику на расчетный счет, с которого непосредственно были перечислены денежные средства.

<sup>2</sup> Копия платежного поручения должна быть заверена подписью главного бухгалтера организации.