Приложение

к форме сведений об

остатках на балансовых

и внебалансовых счетах

Пояснение по заполнению формы административных данных

Сведения об остатках на балансовых и внебалансовых счетах

(индекс – 700-N(D), периодичность – ежемесячная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее – Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, «Сведения об остатках на балансовых и внебалансовых счетах» (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом 69) части второй статьи 15 Закона Республики Казахстан «О Национальном Банке Республики Казахстан».

3. Форма составляется ежемесячно, заполняется по состоянию на конец последнего рабочего дня месяца.

Дополнительный отчет составляется по Форме ежегодно, заполняется по состоянию на конец последнего рабочего дня года с учетом заключительных оборотов по внутрибанковским операциям.

4. Форму подписывают руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета, и исполнитель.

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

5. В Форме указываются сведения об остатках на балансовых и внебалансовых счетах Типового плана счетов бухгалтерского учета в банках второго уровня, ипотечных организациях, акционерном обществе «Банк Развития Казахстана» и филиалах банков-нерезидентов Республики Казахстан, утвержденного постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 31 января 2011 года № 3, зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 6793 (далее – Типовой план счетов).

6. При заполнении Формы коды указываются в соответствии со справочниками, используемыми в информационной системе «Веб-портал Национального Банка Республики Казахстан».

7. Все показатели являются обязательными для заполнения, за исключением указанных в Пояснении случаев, когда показатель не представляется.

8. В строке 1 указывается четырехзначный номер счета, соответствующий Типовому плану счетов.

9. В строках 2, 3 и 4 коды признака резидентства, сектора экономики и группы валют указываются по счетам, к которым такая детализация применима, с учетом исключений в соответствии с пунктами 12, 13 и 15 Пояснения.

10. В строке 2 для счетов 1007, 1009, 1603 и 1604:

для монет, изготовленных из драгоценных металлов, и коллекционных монет в национальной валюте, выпущенных Национальным Банком Республики Казахстан, указывается код «1»;

для монет, изготовленных из драгоценных металлов, и коллекционных монет эмитентов-нерезидентов Республики Казахстан указывается код «2».

11. В строках 2 и 3:

для счетов 1405, 1406, 1425, 1752 и 1864 указывается признак резидентства и код сектора экономики векселедателя;

для счетов 1201, 1202, 1205, 1206, 1208, 1209, 1452, 1453, 1454, 1456, 1457, 1459, 1481, 1482, 1483, 1485, 1486, 1491, 1492, 1494, 1495, 1744, 1745, 1746, 1750 и 1757 указывается признак резидентства и код сектора экономики эмитента;

для счетов 2301, 2303, 2306, 2401, 2402, 2405 и 2406 указывается признак резидентства и код сектора экономики держателя ценной бумаги, при отсутствии возможности достоверно определить держателя ценной бумаги – указывается признак резидентства и код сектора экономики номинального держателя (доверительного собственника) ценной бумаги.

12. В строках 2, 3 и 4 показатели не представляются по счетам 1011, 1012, 1601, 1602, 1610, 1651-1699, 1854, 1857, 1873, 1874, 2854, 2857, 2861, 2872, 2873, 3001, 3003, 3025, 3027, 3101, 3200, 3400, 3510, 3540, 3580, 3589 и 3599, счетам 4 (четвертого), 5 (пятого), 6 (шестого) и 7 (седьмого) классов Типового плана счетов.

13. В строке 3 показатель не представляется по счетам 1811, 1812, 1813, 1814, 1815, 1816, 1817, 1818, 1819, 1820, 1821, 1822, 1823, 1824, 1825, 1826, 1827, 1831, 1832, 1833, 1834, 1835, 1836, 1837, 1838, 1839, 1840, 1841, 1842, 1843, 1844, 1845, 1871, 1880, 2041, 2042, 2044, 2045, 2046, 2047, 2048, 2231, 2704, 2811, 2812, 2813, 2814, 2815, 2816, 2817, 2818, 2819, 2820, 2831, 2832, 2833, 2834, 2835, 2836, 2838, 2839, 2871, 2874, 2880, 3561, 3562, 3563 и 3564.

14. В строке 3 по вкладам, размещенным в организации, осуществляющей отдельные виды банковских операций, или в акционерном обществе «Казпочта» и отраженным на счетах группы 1250 «Вклады, размещенные в других банках», указывается кода сектора экономики «5».

15. В строке 4 показатель не представляется по счетам 1013, 1727, 2016, 2126, 2212, 2216, 2708 и 2717.

16. В строке 5 указывается сумма в тенге в формате числа с двумя знаками после запятой.