Приложение 4
к Учетной политике государственных
учреждений, подведомственных
Департаменту образования и науки
города Москвы

Расчет лимита остатка наличных денег в кассе

Вариант 1. Если учреждение получает наличную выручку

Наименование показателя	Расчетные данные
Объем поступлений наличных денег за оказанные услуги в расчетном периоде (V)	
Расчетный период (P)	
Период времени между днями сдачи в банк наличной выручки (N_c)	
Лимит кассы: $L = \frac{V}{P} \times N_c$	

Вариант 2. Если отсутствуют поступления наличных денег

Наименование показателя	Расчетные данные
Объем выплат наличных денег в расчетном периоде (кроме заработной платы и других социальных выплат) (R)	
Расчетный период (P)	
Период времени между днями получения денег по денежному чеку в банке (N_n)	
Лимит кассы: $L = \frac{R}{P} \times N_n$	