

Журнал-ордер № 3 по счету 55 «Специальные счета в банках»
за октябрь 2016 года

Наименование специального счета	Сальдо на начало месяца по Дебету	С Кредита счета 55 «Специальные счета в банках» в Дебет счетов			Итого оборот по Кредиту	Оборот по Дебету	Сальдо на конец месяца по Дебету
		51 «Расчетные счета»	60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками»	и т.д.			
Чековая книжка в ЗАО «Ури Банк»	250 000,00		100 000,00		100 000,00		150 000,00
Аккредитив в ПАО «Сбербанк»		5 000,00	185 000,00		190 000,00	190 000,00	
Итого:	250 000,00	5 000,00	285 000,00		290 000,00	190 000,00	150 000,00