**Методическая разработка открытого внеклассного мероприятия**

**Тема:  Операционный день в коммерческом банке**

Степанова Ольга Васильевна, преподаватель

БПОУ ВО «Череповецкий лесомеханический техникум им. В.П. Чкалова»

Методическая разработка открытого внеклассного мероприятия «Профессиональное мастерство операциониста банка по оформлению платежных банковских документов» посвящена описанию методики проведения занятия для обучающихся 2 курса очной формы обучения по специальности 38.02.07 «Банковское дело».

Открытое внеклассное мероприятие проводится в форме деловой игры.

Цель проведения мероприятия: осуществить контроль знаний обучающихся по оформлению банковских документов по расчетным операциям банка в рамках профессионального модуля МДК01. «Расчетные операции банков».

Задачи проведения мероприятия: проверить уровень освоения профессиональных компетенций обучающихся в рамках изучения дисциплины профессионального модуля МДК01. «Организация безналичных расчетов»; выявить уровень подготовки обучающихся по изучаемому курсу, определить победителей деловой игры.

Этапы проведения мероприятия:

1. Разработка заданий по оформлению банковских документов по расчетным операциям банка. Структура задания включает в себя выполнение банковских операций по безналичным расчетам с вариантами заполнения различных платежных документов: платежных поручений, платежных требований, инкассовых поручений, аккредитивов. На основании оформленных документов составляется выписка банка с расчетом движения денежных средств по указанному в задании расчетному счету. Обучающийся оформляет выписку банка на основании проведенных платежных операций и оформленных документов и рассчитывает остаток денежных средств по выписке банка на конец дня.
2. Проведение деловой игры по оформлению банковских документов по расчетным операциям банка в группе обучающихся специальности 38.02.07. «Банковское дело».

Каждому обучающемуся выдается задание с расчетными операциями банка. Обучающийся должен определить, какие платежные документы необходимо оформить по этим операциям и выбрать бланки этих документов, предложенных жюри конкурса. Обучающийся должен правильно оформить платежные документы и, на их основании оформить выписку банка и рассчитать остаток денежных средств на расчетном счете на конец дня.

1. Подведение итогов деловой игры.

Жюри проверяет оформленные задания и выявляет победителей. Критерии оценки выполнения заданий: правильность оформления платежных документов, наличие всех банковских реквизитов, наличие расчетно-платежных реквизитов получателя и плательщика средств, правильность выбранных платежных документов, точность заполнения выписки банка, правильность расчета дебетовых и кредитовых оборотов по выписке банка, точность расчета остатка денежных средств на расчетном счете предприятия.

По результатам деловой игры выявляются победители и награждаются грамотами за первое, второе и третье места.

Задания на конкурс.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Форма № |  | **Выписка по счету** | | | | |
| БИК |  |  |  | | |  |
|  | |  | (наименование организации владельца счета) | | |  |
|  | | **за** | |  |  | |
|  | |  | | (дата, период) |  | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | | | | | | | | ДПД: | | 17.02.2017 | | |
| **Счет №** |  | | | | |  | | | Исполнитель: | |  | | |
|  | | | | Входящий остаток: | | | | | | | | 72 323-00 | |
| ***Дата***  ***оп-ции*** | | ***№ док.*** | ***Вид оп.*** | ***БИК банка корр.*** | ***Корр. счет*** | | ***№ счета***  ***отправителя/***  ***получателя*** | ***№***  ***корреспондирующего счета*** | | ***Содержание операции*** | | ***Дебет*** | ***Кредит*** |
|  | |  |  |  |  | |  |  | |  | |  |  |
|  | |  |  |  |  | |  |  | |  | |  |  |
|  | | | | | | | | | | | | | |
| Итого обороты: | | | | | | | | | | | |  |  |
| **Исходящий остаток:** | | | | | | | | | | | |  | |

***Задание.***

Предприятие ООО «Лада», расчетный счет 40702810700070025849 в КБ «Мосбизнесбанк» БИК 044252593 корр.счет 30101810200000000774 перечислило своему поставщику АОЗТ «Реал», расчетный счет 40702810300000013796 в коммерческом банке «ВТБ-24» БИК 044325112 корр. Счет 30101810200000000593 22.02.2017 г. за поставленные товары по счету № 12 15 000 рублей, в том числе НДС в сумме 2870 рублей. 24.02.2017 г. предприятие ООО «Лада» получило в банке наличные денежные средства на заработную плату в сумме 50 000 рублей. 25.02.2017г. на расчетный счет предприятия ООО «Лада» поступила выручка от покупателя ПАО «Рассвет», расчетный счет 40702810300000000601 в коммерческом банке «Стройбизнесбанк» БИК 044325337 корр. Счет 30101810200000000639 за предоставленные услуги по счету № 56

25 768 рублей.

Составьте платежные документы по данным расчетным операциям, проведите платежи в выписке банка. При необходимости откройте картотеку.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Форма № |  | **Выписка по счету** | | | | |
| БИК |  |  |  | | |  |
|  | |  | (наименование организации владельца счета) | | |  |
|  | | **за** | |  |  | |
|  | |  | | (дата, период) |  | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | | | | | | | | ДПД: | | 25.02.2017 | | |
| **Счет №** |  | | | | |  | | | Исполнитель: | |  | | |
|  | | | | Входящий остаток: | | | | | | | | 56 000-00 | |
| ***Дата***  ***оп-ции*** | | ***№ док.*** | ***Вид оп.*** | ***БИК банка корр.*** | ***Корр. счет*** | | ***№ счета***  ***отправителя/***  ***получателя*** | ***№***  ***корреспондирующего счета*** | | ***Содержание операции*** | | ***Дебет*** | ***Кредит*** |
|  | |  |  |  |  | |  |  | |  | |  |  |
|  | |  |  |  |  | |  |  | |  | |  |  |
|  | | | | | | | | | | | | | |
| Итого обороты: | | | | | | | | | | | |  |  |
| **Исходящий остаток:** | | | | | | | | | | | |  | |

***Задание.***

Предприятие ПАО «Орион», расчетный счет 40702810700070015444 в «Комсоцбанк» БИК 044252345 корр.счет 30101810200000000288 26.02.2017 г. получило в банке наличные денежные средства на заработную плату в сумме 40 000 рублей. 27.02.2017г. к счету предприятия ПАО «Орион» выставлено инкассовое поручение от предприятие АОЗТ «Парус» расчетный счет 40702810300000000537 в банк «Сбербанк РФ» БИК 044325347 корр. Счет 30101810200000000777 за предоставленные услуги по счету № 48 по договору №347 на сумму 123 000 рублей.

По платежному ордеру № 12 от 27.02.17г. проведена частичная оплата в сумме 16 000 рублей.

28.02. на счет ПАО «Орион» поступила выручка от покупателя ООО «Ритм» расчетный счет 40702810300000013822 в коммерческом банке «ВТБ-24» БИК 044325112 корр. Счет 30101810200000000593 за товар по счету-фактуре №432 от 15.02.17г в сумме 189 500 рублей, в том числе НДС 37800.

Составьте платежные документы по данным расчетным операциям, проведите платежи в выписке банка. При необходимости откройте картотеку.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Форма № |  | **Выписка по счету** | | | | |
| БИК |  |  |  | | |  |
|  | |  | (наименование организации владельца счета) | | |  |
|  | | **за** | |  |  | |
|  | |  | | (дата, период) |  | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | | | | | | | | ДПД: | | 06.03.2017 | | |
| **Счет №** |  | | | | |  | | | Исполнитель: | |  | | |
|  | | | | Входящий остаток: | | | | | | | | 18 000-00 | |
| ***Дата***  ***оп-ции*** | | ***№ док.*** | ***Вид оп.*** | ***БИК банка корр.*** | ***Корр. счет*** | | ***№ счета***  ***отправителя/***  ***получателя*** | ***№***  ***корреспондирующего счета*** | | ***Содержание операции*** | | ***Дебет*** | ***Кредит*** |
|  | |  |  |  |  | |  |  | |  | |  |  |
|  | |  |  |  |  | |  |  | |  | |  |  |
|  | | | | | | | | | | | | | |
| Итого обороты: | | | | | | | | | | | |  |  |
| **Исходящий остаток:** | | | | | | | | | | | |  | |

***Задание.***

Предприятие ООО «Нева», расчетный счет 40702810700070015432 в «Невабанк» БИК 044252347 корр.счет 30101810200000000555 07.03.2017 г. выставило инкассовое поручение к предприятию АОЗТ «Вихрь» расчетный счет 40702810300000000887 в банк «Сбербанк РФ» БИК 044325347 корр. Счет 30101810200000000777 за предоставленные услуги по счету № 99 по договору №69 на сумму 567 000 рублей.

По платежному ордеру № 11 от 07.03.17г. проведена частичная оплата в сумме 158 000 рублей.

09.03. на счет ООО «Нева» поступила выручка от покупателя ООО «Лира» расчетный счет 40702810300000013455 в коммерческом банке «ВТБ-24» БИК 044325112 корр. Счет 30101810200000000593 за товар по счету-фактуре №43 от 25.02.17г в сумме 100 500 рублей, в том числе НДС 20 800.

10 .03. предприятие ООО «Нева» получило по денежному чеку наличные денежные средства на командировочные расходы в сумме 25 000 рублей.

Составьте платежные документы по данным расчетным операциям, проведите платежи в выписке банка. При необходимости откройте картотеку.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Форма № |  | **Выписка по счету** | | | | |
| БИК |  |  |  | | |  |
|  | |  | (наименование организации владельца счета) | | |  |
|  | | **за** | |  |  | |
|  | |  | | (дата, период) |  | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | | | | | | | | ДПД: | | 03.03.2017 | | |
| **Счет №** |  | | | | |  | | | Исполнитель: | |  | | |
|  | | | | Входящий остаток: | | | | | | | | 170 000-00 | |
| ***Дата***  ***оп-ции*** | | ***№ док.*** | ***Вид оп.*** | ***БИК банка корр.*** | ***Корр. счет*** | | ***№ счета***  ***отправителя/***  ***получателя*** | ***№***  ***корреспондирующего счета*** | | ***Содержание операции*** | | ***Дебет*** | ***Кредит*** |
|  | |  |  |  |  | |  |  | |  | |  |  |
|  | |  |  |  |  | |  |  | |  | |  |  |
|  | | | | | | | | | | | | | |
| Итого обороты: | | | | | | | | | | | |  |  |
| **Исходящий остаток:** | | | | | | | | | | | |  | |

***Задание.***

Предприятие ООО «Спектр», расчетный счет 40702810700070015432 в «Севергазбанк» БИК 044252532 корр.счет 30101810200000000567 04.03.2017 г. выставило инкассовое поручение к предприятию АОЗТ «Радуга» расчетный счет 40702810300000000654 в банк «Сбербанк РФ» БИК 044325347 корр. Счет 30101810200000000777 за предоставленные услуги по счету № 87 по договору №49 на сумму 33 000 рублей.

По платежному ордеру № 8 от 07.03.17г. проведена частичная оплата в сумме 18 000 рублей.

09.03. на счет ООО «Спектр» поступила выручка от покупателя ПАО «Салют» расчетный счет 40702810300000013987 в коммерческом банке «ВТБ-24» БИК 044325112 корр. Счет 30101810200000000593 за товар по счету-фактуре №123 от 22.02.17г в сумме 45 000 рублей, в том числе НДС 9 800.

10 .03. предприятие ООО «Спектр» получило по денежному чеку наличные денежные средства на командировочные расходы в сумме 33 000 рублей.

Составьте платежные документы по данным расчетным операциям, проведите платежи в выписке банка. При необходимости откройте картотеку.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Форма № |  | **Выписка по счету** | | | | |
| БИК |  |  |  | | |  |
|  | |  | (наименование организации владельца счета) | | |  |
|  | | **за** | |  |  | |
|  | |  | | (дата, период) |  | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | | | | | | | | ДПД: | | 04.03.2017 | | |
| **Счет №** |  | | | | |  | | | Исполнитель: | |  | | |
|  | | | | Входящий остаток: | | | | | | | | 11 000-00 | |
| ***Дата***  ***оп-ции*** | | ***№ док.*** | ***Вид оп.*** | ***БИК банка корр.*** | ***Корр. счет*** | | ***№ счета***  ***отправителя/***  ***получателя*** | ***№***  ***корреспондирующего счета*** | | ***Содержание операции*** | | ***Дебет*** | ***Кредит*** |
|  | |  |  |  |  | |  |  | |  | |  |  |
|  | |  |  |  |  | |  |  | |  | |  |  |
|  | | | | | | | | | | | | | |
| Итого обороты: | | | | | | | | | | | |  |  |
| **Исходящий остаток:** | | | | | | | | | | | |  | |

***Задание.***

09.03. на счет ПАО «Горизонт» расчетный счет 40702810700070015341 в «Агрокредбанк» БИК 044252558 корр.счет 30101810200000000456 поступила выручка от покупателя ООО «Вера» расчетный счет 40702810300000013789 в коммерческом банке «ВТБ-24» БИК 044325112 корр. Счет 30101810200000000593 за товар по счету-фактуре №23 от 22.02.17г в сумме 56 400 рублей, в том числе НДС 7800.

10.03. Предприятие ПАО «Горизонт» предоставило в банк платежное поручение на перечисление средств своему поставщику АОЗТ «Реал», расчетный счет 40702810300000013796 в коммерческом банке «ВТБ-24» БИК 044325112 корр. Счет 30101810200000000593 за поставленные товары по счету № 124 315 000 рублей, в том числе НДС в сумме 62870 рублей.

По платежному ордеру № 21 от 10.03.17г. проведена частичная оплата в сумме 67 000 рублей.

Составьте платежные документы по данным расчетным операциям, проведите платежи в выписке банка. При необходимости откройте картотеку.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Форма № |  | **Выписка по счету** | | | | |
| БИК |  |  |  | | |  |
|  | |  | (наименование организации владельца счета) | | |  |
|  | | **за** | |  |  | |
|  | |  | | (дата, период) |  | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | | | | | | | | ДПД: | | 02.03.2017 | | |
| **Счет №** |  | | | | |  | | | Исполнитель: | |  | | |
|  | | | | Входящий остаток: | | | | | | | | 21 000-00 | |
| ***Дата***  ***оп-ции*** | | ***№ док.*** | ***Вид оп.*** | ***БИК банка корр.*** | ***Корр. счет*** | | ***№ счета***  ***отправителя/***  ***получателя*** | ***№***  ***корреспондирующего счета*** | | ***Содержание операции*** | | ***Дебет*** | ***Кредит*** |
|  | |  |  |  |  | |  |  | |  | |  |  |
|  | |  |  |  |  | |  |  | |  | |  |  |
|  | | | | | | | | | | | | | |
| Итого обороты: | | | | | | | | | | | |  |  |
| **Исходящий остаток:** | | | | | | | | | | | |  | |