

№	Господарська операція	Дт	Кт
1	Зараховано кошти на депозитний рахунок на строк до 3 місяців	351	311
2	Зараховано кошти на депозитний рахунок на строк від 3 до 12 місяців	352	311
3	Зараховано кошти на депозитний рахунок на строк більше 1 року	143	311
4	Нарахування відсотків по строковому депозиту	373	733
5	Нарахування відсотків по депозиту до запитання (або поточному рахунку)	373	719
6	Зарахування відсотків по депозиту на поточний рахунок	311	373
7	Повернення коштів з короткострокового депозиту	311	352
8	Переведення довгострокового депозиту в короткостроковий за 12 місяців перед його погашенням	352	143