

## DOM ZA ODRASLE OSOBE OREHOVICA

Augusta Šenoa 2,  
40322 Orehovica  
OIB: 67610036162

Temeljem članka 51. Statuta Doma za odrasle osobe Orehovica – pročišćeni tekst, a u svezi s odredbama članka 4. i 34. Zakona o fiskalnoj odgovornosti (NN 111/18) i Uredbe o sastavljanju i predaji izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o predaji fiskalnih pravila (NN 95/19), ravnateljica Doma, donosi

### **PROCEDURU BLAGAJNIČKOG POSLOVANJA**

#### **I OPĆE ODREDBE**

##### **Članak 1.**

Ovom procedurom uređuje se blagajničko poslovanje Doma za odrasle Orehovica (u daljnjem tekstu: Dom), poslovne knjige i dokumentacija u blagajničkom poslovanju, kontrola blagajničkog poslovanja, tretman manjkova i viškova u blagajni, plaćanje gotovim novcem, kao i druga pitanja u svezi blagajničkog poslovanja.

##### **Članak 2.**

Gotovinu Doma čine:

- Novčana sredstva naplaćena od fizičkih osoba
- Novčana sredstva podignuta sa transakcijskog računa Doma u EUR,
- Novčana sredstva koja se nalaze u blagajni Doma.

#### **II EVIDENCIJE O BLAGAJNIČKOM POSLOVANJU**

##### **Članak 3.**

U Domu se vodi glavna blagajna te se sav promet gotovinskih novčanih sredstava evidentira u glavnoj blagajni.

##### **Članak 4.**

Blagajničko poslovanje evidentira se preko:

- Naloga za naplatu (uplatnica)
- Naloga za isplatu (isplatnica)
- Dnevnika blagajničkog poslovanja

Blagajničke poslove vezano uz glavnu blagajnu obavlja Računovodstveni referent, a dužan je voditi evidenciju blagajničkog poslovanja (uplatnice, isplatnice, dnevnik blagajničkog poslovanja i popratne priloge (račune, naloge, potvrde i dr.)

- III ODGOVORNOST ZA BLAGAJNIČKO POSLOVANJE

Članak 5.

Gotovinska novčana sredstva drže se u kasi ili sefu blagajne kojom rukuje Računovodstveni referent, koji je odgovoran za naplate, isplate i stanje gotovine u blagajni. Računovodstveni referent, dužan je raditi obračun blagajne, evidentirati blagajničko poslovanje glavne knjige te je odgovoran za gotovinska sredstva u glavnoj blagajni.

Prilikom svakog napuštanja radnog mjesta, blagajnik odnosno Računovodstveni referent, je dužan zaključiti sef ili kasu.

Kontrolu blagajničkog poslovanja obavlja Voditelj računovodstva.

IV UPLATE I ISPLATE U BLAGAJNI

Članak 6.

U GLAVNOJ BLAGAJNI EVIDENTIRAJU SE SLJEDEĆE NAPLATE:

- podignuta gotovina s transakcijskog računa Doma,
- uplate u gotovu novcu koje su nastale kao rezultat redovnog poslovanja.

U GLAVNOJ BLAGAJNI EVIDENTIRAJU SE SLJEDEĆE ISPLATE:

- Polog gotovine na transakcijski račun Doma,
- Akontacije, dnevnice i troškovi službenih putovanja
- Isplate socijalno ugroženim osobama (Naknada za osobne potrebe korisnika),
  - Ostale isplate koje su nastale kao rezultat redovnog poslovanja

Članak 7.

Isplate i naplate koje se evidentiraju u glavnoj blagajni, mogu se obavljati samo na temelju prethodno izdanog dokumenta kojim se odobrava naplata odnosno isplata (račun, nalog, odluka ili drugi važeći dokument).

Blagajnički dnevnik s dokumentima o isplati i naplati mora imati žig s potpisom od strane blagajnika, te potpis od strane primatelja tj. Isplatelja.

Članak 8.

Svaki dokument u vezi s gotovinskom isplatom i uplatom mora biti numeriran i popunjen tako da isključuje mogućnost naknadnog dopisivanja.

Ispisivanje i potpisivanje dokumenta o isplati i naplati je jednokratno, s dvije kopije i izvornikom za potrebe primatelja tj. uplatitelja. Računovodstva i blagajne.

Članak 9.

Naplate u glavnu blagajnu polažu se tjedno na transakcijski račun Doma.

Glavna blagajna se vodi i zaključuje dnevno. Utvrđivanje stvarnog stanja blagajne obavlja se na kraju svakog radnog dana.

Jedan primjerak blagajničkog dnevnika sa svim priloženim dokumentima o naplatama i isplatama knjiži se i odlaže isti, a najkasnije sljedeći dan.

U svim situacijama u kojima je to propisano i moguće, preporučuje se bezgotovinsko plaćanje putem transakcijskog računa Doma.

#### V OSTALE ODREDBE

Ova procedura stupa na snagu danom donošenja, a objavit će se na oglasnoj ploči i web stranici Doma.

KLASA: 012-02/23-01/2

URBROJ: 2109-112-01/1-24-3

U Orehovici, 15.05.2023.

Ravnateljica:  
Suzana Belović, dipl. soc. radnica

DOM ZA ODRASLE  
OSOBE  
OREHOVICA  
Augusta Šenoa 2, Orehovica<sub>1</sub>

