



**Institut za jadranske kulture i
melioraciju krša**

**PROCEDURA
BLAGAJNIČKOG
POSLOVANJA**

Split, rujan 2022. godine

Na temelju članka 35. Statuta Instituta za jadranske kulture i melioraciju krša, a u vezi s člankom 34. Zakona o fiskalnoj odgovornosti (NN broj: 18/18) i članka 7. Uredbe o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti (NN broj: 95/19) ravnateljica Instituta, dana 23.rujna 2022. godine donosi

PROCEDURU BLAGAJNIČKOG POSLOVANJA

OPĆE ODREDBE

Članak 1.

Ovom procedurom uređuje se organizacija blagajničkog poslovanja, poslovne knjige i dokumentacija u blagajničkom poslovanju, odgovornost za blagajničko poslovanje, evidentiranje gotovinskog prometa, konzistentnost između stavaka blagajne i izvornih dokumenata, blagajnički maksimum i ostala pitanja važna za blagajničko poslovanje na Institutu za jadranske kulture i melioraciju krša (u daljnjem tekstu: Institut).

Članak 2.

Na Institutu se osigurava praćenje gotovine analitički, po vrstama i u skladu s potrebama Instituta.

Gotovinu Instituta čine:

- novčana sredstva podignuta s poslovnog računa,
- novčana sredstva naplaćena od stranaka i
- novčana sredstva koja se nalaze u blagajni.

EVIDENCIJE O BLAGAJNIČKOM POSLOVANJU

Članak 3.

Na Institutu se vodi kunska blagajna za redovno poslovanje, a od 1.siječnja 2023.godine vodi se blagajna u eurima. Blagajničko poslovanje provodi se elektroničkim putem, u slučaju nemogućnosti evidentiranja u računalni program može se provesti ručno poslovanje.

Promet novca u blagajni evidentira se preko blagajničkih isprava:

- blagajničke uplatnice,
- blagajničke isplatnice,
- blagajničkog izvještaja.

Za svaku pojedinačnu uplatu i isplatu novca iz blagajne izdaje se zasebna numerirana uplatnica, odnosno isplatnica koju potpisuje blagajnik/likvidator te uplatitelj odnosno isplatitelj.

Članak 4.

Blagajnička uplatnica je dokument koji prati uplatu ili primitak novca u blagajnu. Ispostavlja se za svaku pojedinačnu uplatu novca u blagajnu. Na uplatnici mora biti jasno naznačena svrha uplate. Blagajnik

