

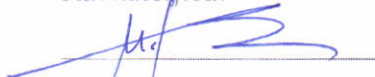
OSNOVNA ŠKOLA RUNOVIĆ  
Runovići 211, 21261 Runovići  
MB: 03020550  
OIB: 33906560969  
RKDP: 12173  
ŠIFRA ŠKOLE: 17-456-002  
DATUM: 22.02.2018. g.

## PROCEDURA BLAGAJNIČKOG POSLOVANJA

Prilikom zaprimanja računa potrebno je provjeriti jesu li isti ispravni. Dakle, prvo je potrebno provjeriti glase li računi na školsku ustanovu, konkretno na OŠ Runović; zatim, provjeriti datum izdavanja računa, datum dospijeća plaćanja koji mora biti nakon datuma izdavanja računa. Provjeriti je li isporučena roba - izvršeni radovi - isporučena usluga odgovaraju naručenom/ugovorenom poslu. Računi trebaju sadržavati opis roba/radova/usluga, odgovarajuće količine i iznose. Uz račune potrebno je navesti ili priložiti temelj na osnovu kojega je izvršena isporuka dobara/radova ili je obavljena usluga (npr.: narudžbenica, ugovor). Kad je sve navedeno ispravno ravnatelj/ica školske ustanove daje odobrenje za plaćanjem računa pečatom školske ustanove i svojim potpisom na računu. Plaćanja računa vrše se iz unaprijed predodređenih izvora financiranja koje računovođa evidentira kroz knjiženja u glavnoj knjizi. Račune pohranjujemo kronološki po mjesecima i godini na koju se odnose u za to predodređene registratore.

Kod isplata direktno iz blagajne školske ustanove uz sve suštinske, računске i formalne provjere ispravnosti potrebno je dobiti odobrenje ravnatelja za isplatu novca iz blagajne, te ovjeru i potpis ravnatelja kao dokaz o odobrenju isplate. Nakon toga radi se isplatnica koja sadržava broj isplatnice (npr. 2/19); iznos koji se isplaćuje, ime i prezime osobe kojoj se novac isplaćuje i za koju svrhu se vrši isplata. Pri kraju se navodi mjesto i datum isplate. Blagajnik pečatira isplatnicu, a zajedno sa primateljem isplate svojim potpisom potvrđuje točnost podataka sa isplatnice. Račun i isplatnica zajedno se pohranjuju u registrator blagajne i evidentiraju se kroz knjiženja. Voditelj/ica računovodstva školske ustanove dužan/na je voditi dnevnik blagajne.

Ravnatelj/ica:

  
Marija Biočić



KLASA: 400-01/18-01/01

URBROJ: 2129-24-07-18-1

