

Na osnovu odredbi Zakona o finansijskom poslovanju u F BiH (Sl. novine F BiH br. 48/16) i člana 32. Statuta općinskog društva BZK "Preporod" Srebrenik skupština društva na sjednici održanoj dana 21.11. 2018. donosi :

PRAVILNIK O FINANSIJSKOM POSLOVANJU DRUŠTVA

Opšte odredbe

Član 1.

Pravilnik o finansijskom poslovanju definiše finansijsko poslovanje udruženja. Finansijsko poslovanje vodi se u skladu sa Statutom društva i propisima koji regulišu ovu oblast.

Član 2.

Udruženje pribavlja sredstva za svoj rad iz sljedećih izvora:

1. Članarine ;
2. Darova u različitim oblicima (financijski prilozi, pokretne i nepokretne vrijednosti, itd.) pojedinaca, organizacija, udruženja i ustanova;
3. Od dobiti preduzeća čiji je osnivač općinsko društvo BZK“Preporod” ;
4. Prihodi od izdavačke djelatnosti, određene privredne djelatnosti i drugih djelatnosti koje se obavljaju u skladu s ciljevima rada društva;
5. Sredstva po osnovu javnih poziva domaćih i međunarodnih institucija za finansiranje projekata kulture ;
6. Grant sredstava općinskih, kantonalnih, federalnih i državnih organa ukoliko su obezbijeđena odlukama tih organa.
7. Drugih izvora, koji su u skladu s načelima bošnjačke kulture i zakonima Bosne i Hercegovine,

Član 3.

Finansijsko poslovanje udruženja se obavlja putem jedinstvenog žiro računa otvorenog kod komercijalne banke. Novčana sredstva općinsko društvo čuva na računu kod komercijalne banke s kojom ima sklopljen ugovor i sve platne transakcije se obavljaju putem računa otvorenog kod te banke.

Član 4.

Osnovni instrument platnog prometa je "nalog za plaćanje" koji predstavlja nedvojbenu instrukciju datu banci da isplati ili uplati određenu sumu novca sa označenog računa. Nalog za plaćanje može biti izdat u pisanoj ili elektronskoj formi.

Član 5.

Udruženje može imati i podračune jedinstvenog računa za potrebe određenih projekata kao i devizni račun.

OVLAŠTENJA I OBAVEZE

Član 6.

Predsjednik udruženja predstavlja i zastupa Općinsko društvo BZK "Preporod" Srebrenik u pravnom prometu i ima prava i dužnosti finansijskog nalagodavca.

Član 7.

Predsjednik udruženja potpisuje sva finansijska dokumenta u ime društva u skladu sa Statutom društva.

Član 8.

Predsjednik udruženja je obavezan da sva plaćanja prema trećim licima ili isplate unutar udruženja vrši u skladu sa Zakonom o udruženjima i fondacijama u BiH i drugim važećim zakonima.

Član 9.

Platni promet društvo obavlja najvećim dijelom nenovčanim transferima putem komercijalnih banaka. Gotovinsko plaćanje se vrši prema potrebi putem blagajne. U blagajni se zadužuje novac do visine blagajničkog maksimuma i vodi evidencija o potrošnji blagajne. Blagajnički maksimum određuje predsjednik društva.

Novcem iz blagajne se može isplaćivati:

1. Akontacija putnih troškova i dnevnice,
2. Troškovi reprezentacije, kancelarijskog materijala, režije i sl.
3. Troškovi precizirani budžetskim stavkama pojedinih projekata, i
4. Drugi nepredvidivi ili nespecifični troškovi iznosa do 300,00 KM.

Član 10.

Platne transakcije u kojima dolazi do uplate ili isplate gotovine na račun, odnosno sa računa kod poslovne banke smatraju se gotovinskim platnim transakcijama. Uplate i isplate gotovog novca vrše se na šalterima banke kod koje je otvoren račun.

Ovlaštena lica, tj. lica koja se nalaze u kartonu deponovanih potpisa mogu raspolagati sredstvima na računu u skladu s važećim propisima i pravilima banke.

Član 11.

Obavljanje računovodstvenih i finansijskih poslova za potrebe društva vrši ovlašteno lice na osnovu zaključenog Ugovora, koji potpisuje u ime društva predsjednik društva.

Član 12.

Ovlašteno lice za obavljanje finansijskih poslova vrši plaćanja prema prispjelim obavezama; vodi knjigovodstvo za potrebe društva; sastavlja finansijske izvještaje; vrši gotovinske isplate putem blagajne i dr . u skladu sa Zakonom o računovodstvu i finansijskom poslovanju u FBiH.

Član 13.

Ovlašteno lice za obavljanje finansijskih poslova za potrebe društva sastavlja godišnje finansijske izvještaje i to :

- | |
|---|
| <ol style="list-style-type: none">1) Bilans stanja – Izvještaj o finansijskom položaju na kraju razdoblja i2) Bilans uspjeha – Izvještaj o ukupnom rezultatu za razdoblje. |
|---|

Ovlašteno lice za obavljanje finansijskih poslova za potrebe društva knjigovodstvene isprave i poslovne knjige do završetka godišnjeg obračuna čuva kod sebe , a nakon toga se predaju Društvu, koje finansijsku dokumentaciju čuva u svojim poslovnim kancelarijama.

Član 14.

Društvo je dužno trajno čuvati :

- analitičke evidencije o isplatama i plaćanjima doprinosa,
- ugovore o djelu,
- godišnji računovodstveni obračuni,
- finansijski izvještaji
- svi interni akti od utjecaja na finansijsko poslovanje društva.

Član 15.

Općinsko društvo BZK "Preporod" Srebrenik izrađuje godišnji plan finansijskog poslovanja.

Godišnji finansijski planovi se sačinjavaju prije početka godine na koju se odnose i sadrže:

- plan redovnih prihoda od obavljanja djelatnosti;
- plan redovnih rashoda od obavljanja djelatnosti;
- program rada društva sa troškovnikom aktivnosti.

Godišnji finansijski plan donosi Izvršni odbor na prijedlog predsjednika društva.

ODGOVORNOST ZA OBAVLJANJE FINANSIJSKOG POSLOVANJA

Član 16.

Predsjednik društva je odgovoran za:

- Sveukupno finansijsko poslovanje društva;

-raspolaganje sredstvima na računima u poslovnim bankama;
-kontrolu finansijskog poslovanja;
-kontrolu blagajne i likvidature;
-izmirenje obaveza u ugovorenom roku putem izdavanja naloga ili drugih instrumenata plaćanja.

Član 17.

Neposrednu odgovornost za finansijsko poslovanje snosi ovlašteno lice za obavljanje finansijskih poslova i to :

-za obavljanje novčanog prometa preko računa,
-za uplaćivanje gotovog novca iz blagajne na račun,
-za podizanje gotovog novca sa računa,
-za držanje i raspolaganje novcem u blagajni,
-za blagovremeno plaćanje obaveza prema nalogu predsjednika udruženja.

Član 18.

Sva pitanja finansijskog poslovanja društva koja nisu regulisana ovim pravilnikom regulišu se Zakonom o finansijskom poslovanju u F BiH.

Član 19.

Tumačenje odredbi ovog Pravilnika daje predsjednik udruženja.

Član 20.

Izmjene i dopune ovog Pravilnika vrše se na način koji važi za njegovo donošenje.

Član 21.

Ovaj Pravilnik stupa na snagu danom donošenja.

Općinsko društvo BZK "Preporod" Srebrenik
Skupština društva

Broj: 01- /18

Datum:21.11. 2018.

Predsjedavajući skupštine
