

VNITŘNÍ PŘEDPIS

č. 196 /2016

N á z e v : Evidence pokladní hotovosti a odvod tržeb

Platnost od : 1. 1. 2016

Ruší se: VP č. 176/2013

V y d a l : ekonomická skupina

U r č e n o : úseku předsedy představenstva
nám. ekonomické skupiny
nám. obchodní skupiny
vedoucí oddělení ZOJ

Evidence pokladních hotovostí a odvod tržeb

Vnitropodniková směrnice zahrnuje evidenci tržeb, odvod tržeb a úschovu finančních hotovostí po skončení otvírací doby.

A: Evidence tržeb a pokladní hotovosti

Tržby a pokladní hotovosti jsou vedeny na kontrolních pokladnách. Dále se vede evidence na „Pokladním deníku prodejny“. Tento výkaz se vyhotovuje dvojmo, originál se předává na ústředí družstva s měsíčním vyúčtováním, kopie zůstává na provozovně. Běžné vedení výkazu kromě jiného slouží jako důkazní prostředek při krádežích, vloupání, živelných pohromách apod.

B: Odvod tržeb


Povinnost vedoucího provozní jednotky je denně odvádět tržbu, aby po uzavření provozovny zůstala v pokladně nejmenší hotovost. Další hotovost získaná po odvodu tržeb do skončení prodejní doby musí být uchována v uzamčeném trezoru. Po skončení prodejní doby může zůstat na prodejně, tj. v uzamčeném trezoru maximálně 50 tis. Kč. Do výše této částky jsou všechny prodejny pojištěny pro případ vloupání a krádeže. Pouze prodejny 202 Bystřice nad Pernštejnem a 530 Kotva Velké Meziříčí mají limit z důvodu nadstandardních podmínek zabezpečení stanoven na 300 tis. Kč. Takto stanovené limity nesmí být v žádném případě překročeny. Pokud by ve výjimečném případě nastal stav překročení, je vedoucí povinen toto okamžitě nahlásit svému nadřízenému zaměstnanci.

Prodejny odvádí tržby do ČSOB dokladem „vklad“. Pouze prodejny ve Velkém Meziříčí a Žďáře nad Sázavou odvádí tržby přímo na přepážku ČSOB. Poštovní doručovatel je povinen vystavit na převzatou částku prozatímní potvrzení, bez kterého mu nesmí být peníze předány. Při sobotním, nedělním nebo svátečním prodeji je nutné zajistit odvod tržeb v nejbližším pracovním dnu. Při přepravě peněžních hotovostí a jiných cenin je vedoucí provozovny povinen dbát, aby hotovost byla přepravována předem určenou nejkratší cestou bez zastávek. Dispozicí s penězi se nesmějí pověřovat osoby, které nejsou v pracovním poměru družstva.

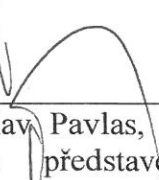
Tímto vnitřním předpisem se ruší předpis č. 176/13 ze dne 1.5.2013.

Platnost: 1. 1. 2016

Schváleno: 16. 12. 2015



Ing. Pavlíček Jaroslav
předseda představenstva



JUDr. Jaroslav Pavlas, Ph.D.
místopředseda představenstva