

| Oznaka vrste računa | Funkcija računa | Imetnik računa | Valuta |
|---------------------|---|--|---------|
| A | TR za opravljanje plačilnega prometa | FO | EUR+DEV |
| B | TR za opravljanje plačilnega prometa (osnovni plačilni račun) | FO | EUR+DEV |
| C | poravnalni račun neposredne udeleženke v plačilnem sistemu | poravnalna banka / hranilnica | EUR |
| | TR banke ali hranilnice odprt pri drugi banki ali hranilnici | banka / hranilnica | EUR+DEV |
| D | TR za opravljanje plačilnega prometa | PU | DEV |
| F | TR skladov in drugi računi, kojih imetniki odpirajo za tuj račun (posebni računi) | PO, ZI, ZBI, KI, FO | EUR+DEV |
| H | TR v postopku osebnega stečaja po ZFPPIPP | ZI, ZBI, P, FO | EUR+DEV |
| K | klirinški TR za razporejanje prilivov in odlivov | PO | EUR+DEV |
| L | TR za opravljanje plačilnega prometa | POBI | EUR+DEV |
| M | gotovinski TR pri banki | PU | EUR+DEV |
| P | TR za vplačevanje javno finančnih prihodkov | PU | EUR |
| S | TR za opravljanje plačilnega prometa | PU | EUR+DEV |
| T | TR za opravljanje plačilnega prometa | PO, ZI, P BPD/banke pri BS (za stranke -VP) | EUR+DEV |
| U | TR ustanovnega kapitala | PO oz. KI v ustanavljanju | EUR+DEV |
| V | TR za volilno kampanjo | PO, ZI, ZBI, FO | EUR+DEV |
| Z | TR za opravljanje plačilnega prometa | ZBI | EUR+DEV |
| X | TR v postopku stečaja ali likvidacije po ZFPPIPP | PO oz. PU (javni zavod) v postopku stečaja ali likvidacije | EUR+DEV |
| | | PU (javna agencija) v postopku likvidacije | |
| | | KI, PU (javni sklad) v stečajnem postopku | |

| | | | |
|---|------------------------------------|---|---------|
| Y | TR v postopku likvidacije po ZGD-1 | PO, ZI oz. PU (javni sklad) v postopku redne (prostovoljne) likvidacije KI v postopku redne ali prisilne likvidacije | EUR+DEV |
| | | | |

Razlaga kratic

| | |
|---------|--|
| BPD | borzno posredniška družba |
| DEV | promet v tuji valuti |
| FO | fizična oseba - posameznik |
| KI | kreditna institucija (banka ali hranilnica, v dol. primerih tudi BS) |
| PO | pravna oseba po ZGD (zasebniki kot fizične osebe z dejavnostjo niso zajeti), vključno s finančnimi institucijami, npr.: zavarovalnice, BPD/člani KDD itd.) |
| POBI | pravne osebe in njihovi deli brez individualne matične številke |
| P | podjetnik po ZGD |
| PU | proračunski uporabnik |
| EUR | promet v domači valuti |
| EUR+DEV | promet v domači in tuji valuti |
| TR | transakcijski račun |
| VP | vrednostni papirji |
| ZB1 | zasebnik brez individualne matične številke |
| ZGD | Zakon o gospodarskih družbah (Ur.l. RS, št. 65/09 - uradno prečiščeno besedilo) |
| ZI | zasebnik z individualno matično številko |
| ZFPPIPP | Zakon o finančnem poslovanju, postopkih zaradi insolventnosti in prisilnem prenehanju (Ur.l. RS, št. 126/2007, 40/09 in 59/09) |