

Số: 173 /GDĐT

Cần Giờ, ngày 31 tháng 01 năm 2024.

V/v gửi các mẫu, biểu và hồ sơ kèm  
theo báo cáo tài chính, báo cáo quyết  
toán năm 2023.

Kính gửi: - Hiệu trưởng các trường Mầm Non, Tiểu học,  
Trung học cơ sở, Chuyên biệt Cần Thạnh;

Căn cứ thông tư 107/2017/TT-BTC ngày 10 tháng 10 năm 2017 của Bộ  
Tài Chính về việc hướng dẫn chế độ kế toán hành chính, sự nghiệp.

Căn cứ Công văn số 1839/GDĐT ngày 05 tháng 11 năm 2019 của phòng  
Giáo dục và Đào tạo về việc thực hiện các báo cáo định kỳ theo quy định;

Để chuẩn bị cho việc thẩm định quyết toán năm 2023 đúng tiến độ. Phòng  
Giáo dục - Đào tạo đề nghị Ông (Bà) thủ trưởng các đơn vị trường học khẩn  
trương đơn đốc, chỉ đạo bộ phận nghiệp vụ thực hiện báo cáo nộp về chuyên quản  
bộ phận kế toán Phòng Giáo dục - Đào Tạo huyện, cụ thể như sau:

**1. Về các mẫu, biểu và hồ sơ kèm theo:**

**\* Báo cáo tài chính:**

- Báo cáo tình hình tài chính – mẫu B01/BCTC
- Báo cáo kết quả hoạt động – Mẫu B02/BCTC
- Báo cáo lưu chuyển tiền tệ - Mẫu B03/BCTC (theo phương pháp trực tiếp và gián tiếp)
- Thuyết minh báo cáo tài chính – Mẫu B04/BCTC ( chi tiết từng nguồn tiền mặt, từng khoản thu, chi sự nghiệp)

**\* Báo cáo quyết toán:**

- Báo cáo quyết toán kinh phí hoạt động – mẫu B01/BCQT
- Báo cáo chi tiết từ nguồn NSNN và nguồn kinh phí được khấu trừ, để lại – Mẫu F01-01/BCQT
- Báo cáo chi tiết kinh phí chương trình dự án (nếu có) – Mẫu F01-02/BCQT
- Báo cáo thực hiện xử lý kiến nghị của kiểm toán, thanh tra, tài chính – Mẫu B02/BCQT
- Thuyết minh báo cáo quyết toán – Mẫu B03/BCQT ( chi tiết từng khoản thu, chi sự nghiệp)

**\* Các hồ sơ kèm theo:**

- Bảng cân đối tài khoản – mẫu số B01-H

- Bảng cân đối số phát sinh – mẫu số S05-H
- Báo cáo chi tiết kinh phí hoạt động – Mẫu số F02-1H ( các nguồn NSNN và nguồn sự nghiệp)
- Báo cáo quyết toán các quỹ tài chính nhà nước ngoài ngân sách – mẫu biểu số 01-TT137/2017/TT-BTC
- Bảng đối chiếu dự toán kinh phí ngân sách tại kho bạc nhà nước quý, năm có xác nhận của Kho bạc – mẫu số 01-SDKP/ĐVDT
- Bảng đối chiếu tình hình sử dụng kinh phí ngân sách tại kho bạc nhà nước quý, năm có xác nhận của Kho bạc – mẫu số 02-SDKP/ĐVDT
- Bảng xác nhận số dư tại khoản tiền gửi tại KBNN hàng tháng có xác nhận của Kho bạc – mẫu số 05-ĐCSDTK/ĐVDT
- Tình hình thực hiện dự toán của các nhiệm vụ được chuyển nguồn sang năm sau của các đơn vị thuộc ngân sách các cấp theo hình thức rút dự toán có xác nhận của Kho bạc – mẫu số 59
- **Sổ phụ tài khoản tại ngân hàng (nếu có)**
- Biên bản kiểm kê quỹ tiền mặt hàng tháng
- Thông báo xác nhận hồ sơ báo cáo kê khai tài sản của Phòng Tài chính – Kế hoạch
- Quyết định, biên bản kiểm kê tài sản, CCDC kèm theo các biểu mẫu kiểm kê tài sản, CCDC
- Sổ tài sản cố định – mẫu số S31-H
- Báo cáo tài sản nhà nước của đơn vị trực tiếp sử dụng – mẫu số 01A-ĐK/TSNN
- Báo cáo tăng giảm tài sản nhà nước của đơn vị trực tiếp sử dụng mẫu số 01C-ĐK/TSNN
- Báo cáo hao mòn tài sản nhà nước của đơn vị trực tiếp sử dụng mẫu số 01F-ĐK/TSNN
- Liệt kê CCDC đang dùng
- Bảng kê tăng giảm CCDC
- Sổ quỹ tiền mặt chi tiết và tổng hợp ghi tay hoặc in từ phần mềm Imas của tất cả các nguồn theo số liệu báo cáo của đơn vị
- + Báo cáo tình hình thu – chi nguồn học phí và các khoản thu khác
- + Thuyết minh nguồn Cải cách tiền lương từ nguồn học phí và nguồn thu sự nghiệp

## 2. Về thời hạn nộp báo cáo: Trước ngày 20 tháng 02 năm 2024

Đề nghị các đơn vị gửi báo cáo theo đúng quy định. Sau thời gian nêu trên, đơn vị nào không gửi báo cáo, Phòng Giáo dục và Đào tạo tham mưu Ủy ban nhân dân huyện xử lý theo quy định./.

***Nơi nhận:***

- Như trên;
- Ban Lãnh đạo P.GDĐT;
- Bộ phận Kế toán P.GDĐT;
- Lưu : VT.



**TRƯỞNG PHÒNG**

**Võ Thị Diễm Phượng**

