



BIÊN BẢN TỰ KIỂM TRA TÀI CHÍNH KẾ TOÁN
QUÝ 3 NĂM 2024

I. THỜI GIAN - ĐỊA ĐIỂM:

Lúc 8 giờ 00 ngày 10 tháng 10 năm 2024
Tại văn phòng Trường Mầm Non Bông Sen

II. THÀNH PHẦN THAM DỰ:

- | | | |
|--------------------------|--------------------------|-------------------------------|
| 1. Bộ phận kiểm tra : | Bà Bùi Thị Chương | Hiệu trưởng |
| | Bà Trần Thị Thanh Thủy | Phó hiệu trưởng |
| | Bà Nguyễn Thị Mỹ Tiên | Trưởng ban thanh tra nhân dân |
| 2. Bộ phận được kiểm tra | Bà Lê Thị Trà Mi | Kế toán |
| | Bà Phan Thị Hoàng Nguyên | Văn thư + Thủ quỹ |

Căn cứ kế hoạch tự kiểm tra tài chính năm 2024
Trường MN Bông Sen đã tiến hành tự kiểm tra công tác tài chính kế toán của đơn vị từ 01/07/2024 đến 30/09/2024

III. NỘI DUNG : ĐVT: Đồng
A. KIỂM TRA CÁC KHOẢN THU-CHI NGÂN SÁCH; CÁC KHOẢN THU-CHI KHÁC TẠI ĐƠN VỊ:

1. Nguồn kinh phí giao tự chủ	
Số dư đầu kỳ	2.492.685.768
Số được bổ sung	-
Số chi	1.127.235.172
Số dư còn lại cuối kỳ:	1.365.450.596
2. Nguồn kinh phí giao không tự chủ	
Số dư đầu kỳ	2.774.006.960
Số được bổ sung	805.160.000
Số chi	1.813.662.302
Số dư còn lại cuối kỳ:	1.765.504.658
Nguồn ngân sách còn tồn ở Kho bạc Quý 3/2024	3.130.955.254
3. Học phí:	
Số dư quý trước mang sang	71.365.841
Thu:	806.280.000
Chi:	187.264.563
Tồn ở kho bạc:	690.381.278
4. Tổ chức quản lý, phục vụ bán trú:	
Số dư quý trước mang sang	9.404.588
Thu:	824.000
Chi:	7.823.620
Tồn ở kho bạc:	2.404.968
5. Thiết bị , vật dụng bán trú	
Số dư quý trước mang sang	6.117.100
Thu:	115.000
Chi:	
Tồn ở kho bạc:	6.232.100
6. Nguồn năng khiếu hoạt động (Vẽ, Nhịp điệu), Tiếng anh, Kỹ năng sống	
Số dư quý trước mang sang	23.905.283
Thu:	60.115.475
Chi:	73.306.543



Tồn ở kho bạc:	10.714.215
7. Nguồn năng khiếu thu hộ (Vẽ, Nhịp điệu), Tiếng anh, Kỹ năng sống	
Số dư quý trước mang sang	33.437.950
Thu:	111.643.025
Chi:	145.080.975
Tồn ở kho bạc:	0
8. Tiền ăn sáng:	
Số dư quý trước mang sang	100.837.847
Thu:	226.421.000
Chi:	326.665.847
Tồn ở kho bạc:	593.000
9. Tiền ăn bán trú:	
Số dư quý trước mang sang	146.128.653
Thu:	457.545.000
Chi:	602.542.653
Tồn ở kho bạc:	1.131.000
10. Phục vụ ăn sáng:	
Số dư quý trước mang sang	2.601.900
Thu:	57.050.000
Chi:	58.256.100
Tồn ở kho bạc:	1.395.800
11. Nước uống:	
Số dư quý trước mang sang	28.817.521
Thu:	11.303.000
Chi:	24.300.000
Tồn ở kho bạc:	15.820.521
12. Học phẩm:	
Số dư quý trước mang sang	1.847.149
Thu:	25.000
Chi:	1.847.149
Tồn ở kho bạc:	25.000
13. Học cụ - học liệu:	
Số dư quý trước mang sang	6.736.900
Thu:	145.000
Chi:	6.736.900
Tồn ở kho bạc:	145.000
13. Vệ sinh bán trú:	
Số dư quý trước mang sang	818.977
Thu:	56.000
Chi:	763.280
Tồn ở kho bạc:	111.697
14. Vệ sinh phí (Thu hộ)	
Số dư quý trước mang sang	0
Thu:	25.000
Chi:	0

Tồn ở kho bạc:	25.000
15. Bảo hiểm tai nạn học sinh:	
Số dư quý trước mang sang	1.440.000
Thu:	0
Chi:	0
Tồn ở kho bạc:	1.440.000
16. Quỹ phúc lợi:	
Số dư quý trước mang sang	140.330.931
Thu:	171.303
Chi:	45.205.100
Tồn ở kho bạc:	95.297.134
17. Quỹ khen thưởng:	
Số dư quý trước mang sang	53.224.346
Thu:	67.087
Chi:	
Tồn ở kho bạc:	53.291.433
18. Quỹ Phát triển hoạt động sự nghiệp	
Số dư quý trước mang sang	140.416.566
Thu:	176.989
Chi:	0
Tồn ở kho bạc:	140.593.555
19. Quỹ Bổ sung thu nhập:	
Số dư quý trước mang sang	11.403
Thu:	15
Chi:	0
Tồn ở kho bạc:	11.418
20. Nguồn Cải cách tiền lương:	
Số dư quý trước mang sang	559.588.469
Thu:	0
Chi:	158.934.612
Tồn ở kho bạc:	400.653.857
21. Tổ chức nuôi dạy trẻ trong hè:	
Số dư quý trước mang sang	26.860.000
Thu:	524.926.000
Chi:	532.369.644
Tồn ở kho bạc:	19.416.356
22. Tiền khen thưởng cấp về	
Số dư quý trước mang sang	1.080.000
Thu:	
Chi:	1.080.000
Tồn ở kho bạc:	0
23. Lãi TK 3713.00000	
Số dư quý trước mang sang	835.970
Thu:	419.066
Chi:	



Tồn ở kho bạc:

1.255.036

Tiền gửi còn tồn ở Kho bạc quý 3/2024:

1.440.938.368

- Chứng từ thu, chi đúng quy định có hóa đơn chứng từ đầy đủ.
- Đã thực hiện công khai bổ sung dự toán năm 2024 và công khai quyết toán ngân sách năm 2023 theo Thông báo đúng quy định.
- Kế toán có mở sổ theo dõi các khoản thu chi, có lập báo cáo kịp thời theo chương trình IMAS .

B. KIỂM TRA CÁC QUAN HỆ THANH TOÁN:

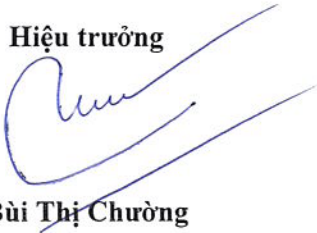
- Thực hiện nộp thuế TNDN cho nhà nước theo quy định
- Thực hiện thu học phí học sinh đúng quy định và thu đúng, đủ thời hạn trong tháng.
- Chi trả các hóa đơn công nợ cho các công ty, đơn vị theo đúng thời gian quy định.

C. QUẢN LÝ VÀ SỬ DỤNG TÀI SẢN CỐ ĐỊNH, CCDC

- Mua sắm tài sản cố định: Bộ đồ chơi câu cá tổng số tiền: 24.575.000 đồng
- Mua sắm CC-DC văn phòng: Túi hạt đậu chữ cái tổng số tiền: 1.362.000 đồng
- Đã báo tăng tài sản trên phần mềm quản lý tài sản nhà nước
- Hồ sơ mua sắm thực hiện đúng theo quy định của nhà nước

Buổi kiểm tra kết thúc lúc 10 giờ 30 phút cùng ngày.

Hiệu trưởng



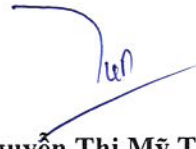
Bùi Thị Chương

**Bộ phận kiểm tra
Phó hiệu trưởng**



Trần Thị Thanh Thủy

TBTT nhân dân



Nguyễn Thị Mỹ Tiên

Bộ phận được kiểm tra

Kế toán



Lê Thị Trà Mi

Văn thư + Thủ quỹ



Phan Thị Hoàng Nguyên