



BIÊN BẢN TỰ KIỂM TRA TÀI CHÍNH KẾ TOÁN
QUÝ 4 NĂM 2024

I. THỜI GIAN - ĐỊA ĐIỂM:

Lúc 8 giờ 00 ngày 02 tháng 01 năm 2025
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 01/10/2024 đến 31/12/2024

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	1.365.450.596
Số được bổ sung	972.159.000
Số chi	1.870.896.377
Số dư còn lại cuối kỳ:	466.713.219
2. Nguồn kinh phí giao không tự chủ	
Số dư đầu kỳ	1.765.504.658
Số được bổ sung	976.541.000
Số chi	1.612.100.497
Số dư còn lại cuối kỳ:	1.129.945.161
Nguồn ngân sách còn tồn ở Kho bạc Quý 4/2024	1.596.658.380

3. Học phí:	
Số dư quý trước mang sang	690.381.278
Thu:	298.280.000
Chi:	341.977.940
Tồn ở kho bạc:	646.683.338
4. Tổ chức quản lý, phục vụ bán trú:	
Số dư quý trước mang sang	2.404.968
Thu:	863.200.000
Chi:	851.312.973
Tồn ở kho bạc:	14.291.995
5. Thiết bị , vật dụng bán trú	
Số dư quý trước mang sang	6.232.100
Thu:	86.450.000
Chi:	92.682.100
Tồn ở kho bạc:	0
6. Nguồn năng khiếu hoạt động (Vẽ, Nhịp điệu), Tiếng anh, Kỹ năng sống	
Số dư quý trước mang sang	10.714.215



Thu:	264.883.150
Chi:	275.597.365
Tồn ở kho bạc:	0
7. Nguồn năng khiếu thu hộ (Vẽ, Nhịp điệu), Tiếng anh, Kỹ năng sống	
Số dư quý trước mang sang	0
Thu:	491.925.850
Chi:	491.925.850
Tồn ở kho bạc:	0
8. Tiền ăn sáng:	
Số dư quý trước mang sang	593.000
Thu:	870.433.000
Chi:	837.566.980
Tồn ở kho bạc:	33.459.020
9. Tiền ăn bán trú	
Số dư quý trước mang sang	1.131.000
Thu:	1.758.402.000
Chi:	1.712.390.000
Tồn ở kho bạc:	47.143.000
10. Phục vụ ăn sáng:	
Số dư quý trước mang sang	1.395.800
Thu:	237.800.000
Chi:	239.195.800
Tồn ở kho bạc:	0
11. Nước uống:	
Số dư quý trước mang sang	15.820.521
Thu:	44.200.000
Chi:	32.780.160
Tồn ở kho bạc:	27.240.361
12. Học phẩm:	
Số dư quý trước mang sang	25.000
Thu:	16.625.000
Chi:	16.625.000
Tồn ở kho bạc:	25.000
13. Học cụ - học liệu:	
Số dư quý trước mang sang	145.000
Thu:	108.248.000
Chi:	108.248.000
Tồn ở kho bạc:	145.000
13. Vệ sinh bán trú:	
Số dư quý trước mang sang	111.697
Thu:	72.800.000
Chi:	72.911.697
Tồn ở kho bạc:	0
14. Vệ sinh phí (Thu hộ)	
Số dư quý trước mang sang	25.000

Thu:	0
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:	1.440.000
Tồn ở kho bạc:	0
16. Quỹ phúc lợi:	
Số dư quý trước mang sang	95.297.134
Thu:	113.576
Chi:	30.929.468
Tồn ở kho bạc:	64.481.242
17. Quỹ khen thưởng:	
Số dư quý trước mang sang	53.291.433
Thu:	45.932
Chi:	25.390.882
Tồn ở kho bạc:	27.946.483
18. Quỹ Phát triển hoạt động sự nghiệp	
Số dư quý trước mang sang	140.593.555
Thu:	10.175.276
Chi:	98.528.700
Tồn ở kho bạc:	52.240.131
19. Quỹ Bổ sung thu nhập:	
Số dư quý trước mang sang	11.418
Thu:	15
Chi:	572
Tồn ở kho bạc:	10.861
20. Nguồn Cải cách tiền lương:	
Số dư quý trước mang sang	400.653.857
Thu:	0
Chi:	81.485.714
Tồn ở kho bạc:	319.168.143
21. Tổ chức nuôi dạy trẻ trong hè:	
Số dư quý trước mang sang	19.416.356
Thu:	0
Chi:	19.416.356
Tồn ở kho bạc:	0
22. Tiền khen thưởng cấp về	
Số dư quý trước mang sang	0
Thu:	24.510.000
Chi:	24.510.000
Tồn ở kho bạc:	0
23. Lãi TK 3713.00000	
Số dư quý trước mang sang	1.255.036



Thu: 526.216
Chi: 89.063
Tồn ở kho bạc: 1.692.189
Tiền gửi còn tồn ở Kho bạc quý 4/2024: 1.234.551.763

- Chứng từ thu, chi đúng quy định có hóa đơn chứng từ đầy đủ.
- Đã thực hiện lập dự toán ngân sách năm 2025
- Kế toán có mở sổ theo dõi các khoản thu chi, có lập báo cáo kịp thời theo chương trình IMAS .

B. KIỂM TRA VIỆC TỔ CHỨC VÀ LÃNH ĐẠO CÔNG TÁC TÀI CHÍNH KẾ TOÁN

- Trình độ kế toán đáp ứng yêu cầu làm việc.
- Kế toán có tập huấn về chính sách thông tư kế toán đang áp dụng hiện hành.

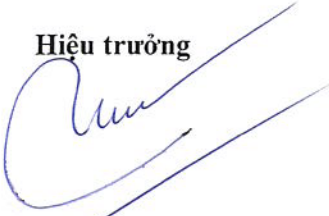
C. QUẢN LÝ VÀ SỬ DỤNG TÀI SẢN CỐ ĐỊNH, CCDC

- Thực hiện việc kiểm kê TSCĐ và lập báo cáo đúng quy định.
- Đã lập dự toán mua sắm, sửa chữa TSCĐ, CCDC năm 2025.

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

Bộ phận kiểm tra

Hiệu trưởng



Bùi Thị Chương

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