**NGÂN HÀNG NHÀ NƯỚC Phụ lục 01**

**VIỆT NAM**

**KHUNG THỜI GIAN SỬ DỤNG TSCĐ**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Loại tài sản cố định** | **Thời gian trích khấu hao**  **(năm)** | **Tỷ lệ khấu hao (năm)** |
| **A/** | **Máy móc thiết bị động lực** |  |  |
| 1 | Máy phát động lực | 8 | 12.5% |
| 2 | Máy phát điện | 7 | 14,3% |
| 3 | Máy biến áp và thiết bị nguồn điện | 7 | 14,3% |
| 4 | Máy móc, thiết bị động lực khác | 6 | 16,7% |
| **B/** | **Máy móc, thiết bị công tác** |  |  |
| 1 | Máy công cụ | 7 | 14,3% |
| 2 | Máy bơm nước và xăng dầu | 6 | 16,7% |
| 3 | Máy móc thiết bị điện ảnh, y tế (Camera, máy ảnh, máy nội soi,…) | 6 | 16,7% |
| 4 | Máy móc, thiết bị viễn thông, thông tin, điện tử, tin học và truyền hình (Tổng đài điện thoại, máy FAX, Telex, … ) |  |  |
| - | Máy móc, thiết bị viễn thông, thông tin, truyền hình | 6 | 16,7% |
| - | Máy móc thiết bị loại điện tử tin học |  |  |
| + | Máy PC, Máy in Laser | 4 | 25% |
| + | Máy chủ có bộ vi xử lý INTEL | 5 | 20% |
| + | Máy chủ UNIX chuyên dụng | 7 | 14,3% |
| 5 | Máy tiêu hủy tiền | 5 | 20% |
| 6 | Máy móc thiết bị công tác khác | 5 | 20% |
| **C/** | **Dụng cụ làm việc đo lường, thí nghiệm** |  |  |
| 1. | Thiết bị đo lường, thử nghiệm các đại lượng cơ học, âm học và nhiệt học | 5 | 20% |
| 2 | Thiết bị điện tử và điện tử | 5 | 20% |
| 3 | Thiết bị kiểm tra đếm, phân loại tiền | 5 | 20% |
| 4 | Thiết bị đo và phân tích lý hóa ( thiết bị đo lường Vàng, Bạc, đá quý) | 6 | 16,7% |
| 5 | Thiết bị đo lường, thí nghiệm khác | 6 | 16,7% |
| **D/** | **Thiết bị, phương tiện vận tải** |  |  |
| 1 | Phương tiện vận tải đường bộ: gồm các loại xe con, xe chở khách, xe tải, xe máy,… | 7 | 14,3% |
| 2 | Phương tiện bốc dỡ, nâng hàng | 6 | 16,7% |
| 3 | Thiết bị và phương tiện vận tải khác | 6 | 20% |
| **E/** | **Dụng cụ quản lý** |  |  |
| 1 | Thiết bị tính toán, đo lường | 5 | 20% |
| 2 | Máy móc, thiết bị thông tin, điện tử và phần mềm tin học phục vụ quản lý (UPS, máy Photocopy, máy in Rônêô, điều hòa nhiệt độ,…) | 4 | 25% |
| 3 | Phương tiện và dụng cụ quản lý khác | 5 | 20% |
| **G/** | **Nhà cửa, vật kiến trúc:** |  |  |
| 1 | Nhà cửa loại kiên cố (1) | 25 | 4% |
| 2 | Nhà nghỉ giữa ca, nhà ăn giữa ca, nhà vệ sinh, nhà thay quần áo, nhà để xe... | 6 | 16,7% |
| 3 | Nhà cửa khác (1) | 6 | 16,7% |
| 4 | Kho chứa, bể chứa; cầu, đường, đường băng sân bay; bãi đỗ, sân phơi... | 5 | 20% |
| 5 | Các vật kiến trúc khác | 5 | 20% |
| **H/** | **Vườn cây lâu năm** |  |  |
| 1 | Vườn cây ăn quả, vườn cây lâu năm | 6 | 16,7% |
| 2 | Thảm cỏ, thảm cây xanh | 2 | 50% |
| **I/** | **Các loại tài sản cố định khác chưa quy định trong các nhóm trên** | 4 | 25% |
| **K/** | **Tài sản vô hình khác** | 4 | 25% |

***Ghi chú:*** (1) Nhà cửa loại kiên cố là trụ sở làm việc, nhà văn phòng… được xác định là có độ bền vững Bậc I, Bậc II. Nhà cửa khác là trụ sở làm việc, nhà văn phòng… được xác định có độ bền vững Bậc III, Bậc IV theo quy định của Bộ Xây dựng.

**NGÂN HÀNG NHÀ NƯỚC Phụ lục 02**

**VIỆT NAM**

--------

**Đơn vị:** .........................

**BIÊN BẢN NGHIỆM THU VÀ GIAO NHẬN TÀI SẢN CỐ ĐỊNH**

*Ngày.....tháng…..năm......*

Số:..........................

Nợ:..................................... Có:.....................................

Căn cứ Quyết định số.............ngày...........tháng.............năm................. về việc bàn giao TSCĐ

Ban giao nhận TSCĐ:

- Ông (bà)..................................... chức vụ.................... Đại diện bên giao

- Ông (bà)..................................... chức vụ.................... Đại diện bên nhận

- Ông (bà)..................................... chức vụ.................... Đại diện.................

Địa điểm giao nhận TSCĐ...............................................................................

Xác nhận việc giao nhận TSCĐ như sau:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| STT | Tên, ký hiệu, quy cách (cấp hạng) TSCĐ | Số  hiệu TSCĐ | Nước  sản xuất (XD) | Năm  sản xuất | Năm đưa vào sử dụng | Công  suất (diện tích thiết kế) | Tính nguyên giá TSCĐ | | | | | Tài  liệu kỹ thuật kèm theo |
| Giá mua (Giá thành sản xuất) | Chi phí vận chuyển | Chi phí chạy thử | .... | Nguyên giá TSCĐ |
| A | B | C | D | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | E |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Cộng | X | X | X | X | X |  |  |  |  |  |  |

**DỤNG CỤ, PHỤ TÙNG KÈM THEO**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| STT | Tên, quy cách dụng cụ, phụ tùng | Đơn vị tính | Số lượng | Giá trị |
| A | B | C | 1 | 2 |
|  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Thủ trưởng đơn vị** | **Trưởng phòng Kế toán** | **Người nhận** | **Đại diện Bên giao** |
| *(Ký, họ tên, đóng dấu)* | *(Ký, họ tên)* | *(Ký, họ tên)* | *(Ký, họ tên)* |

***Ghi chú:***

***-*** *Biên bản nghiệm thu và giao nhận TSCĐ được lập khi có TSCĐ mới đưa vào sử dụng hoặc điều chuyển TSCĐ cho đơn vị khác, là căn cứ để giao nhận TSCĐ và kế toán lập Thẻ TSCĐ, ghi Sổ TSCĐ, sổ kế toán có liên quan khác.*

***-*** *Biên bản nghiệm thu và giao nhận TSCĐ lập cho từng TSCĐ. Đối với trường hợp giao nhận cùng một thời điểm nhiều tài sản cùng loại và do cùng một đơn vị giao có thể lập chung một Biên bản nghiệm thu và giao nhận TSCĐ.*

**NGÂN HÀNG NHÀ NƯỚC Phụ lục 3 VIỆT NAM**

---------

**Đơn vị:** .........................

**BIÊN BẢN THANH LÝ TÀI SẢN CỐ ĐỊNH**

*Ngày.........tháng..........năm..........*

**Số:...........................** Nợ:............................................ Có:............................................

Căn cứ Quyết định số.....ngày............tháng............năm..........của..........................

.................................................................................. về việc thanh lý TSCĐ

**I. HỘI ĐỒNG THANH LÝ TÀI SẢN CỐ ĐỊNH GỒM:**

Ông (bà):..........................................đại diện..........................Chủ tịch Hội đồng

Ông (bà):..........................................đại diện..........................Ủy viên

Ông (bà):..........................................đại diện..........................Uỷ viên

**II. TIẾN HÀNH THANH LÝ TÀI SẢN CỐ ĐỊNH:**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| STT | Tên, ký, mã hiệu, quy cách (cấp hạng) TSCĐ | Số  hiệu TSCĐ | Nước  sản xuất (XD) | Năm  sản xuất | Năm đưa vào sử dụng | Số thẻ TSCĐ | Nguyên giá TSCĐ | Giá trị hao mòn đã trích đến thời điểm thanh lý | Giá trị còn lại của TSCĐ |
| A | B | C | D | 1 | 2 | 3 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Cộng** | X | X | X | X | X |  |  |  |

**III. KẾT LUẬN CỦA HỘI ĐỒNG THANH LÝ TÀI SẢN CỐ ĐỊNH**

..................................................................................................................................................................................................................................................................

*Ngày.....tháng......năm.....*

**Chủ tịch Hội đồng Thanh lý**

*(Ký, họ tên)*

**IV. KẾT QUẢ THANH LÝ TSCĐ**

- Chi phí thanh lý TSCĐ:......................(viết bằng chữ):...................................

- Giá trị thu hồi:......................................(viết bằng chữ):..................................

- Đã ghi giảm (Sổ) Thẻ TSCĐ ngày........tháng.....năm.....

*Ngày......tháng.......năm.......*

**Thủ trưởng đơn vị Trưởng phòng Kế toán** *(Ký, họ tên, đóng dấu) (Ký, họ tên)*

***Ghi chú:*** *Biên bản thanh lý TSCĐ được lập để xác định việc thanh lý TSCĐ và làm căn cứ ghi giảm TSCĐ trên sổ kế toán.*

**NGÂN HÀNG NHÀ NƯỚC Phụ lục 04 VIỆT NAM**

---------

**Đơn vị:** .........................

**BIÊN BẢN NGHIỆM THU VÀ GIAO NHẬN TSCĐ SỬA CHỮA LỚN HOÀN THÀNH**

*Ngày...........tháng............năm............*

**Số:......................** Nợ................................... Có...................................

Căn cứ Quyết định số..................ngày...........tháng............năm............của............

.................................................................................................................................

Chúng tôi gồm:

- Ông (bà).........................................đại diện........................... Đơn vị sửa chữa

- Ông (bà).........................................đại diện........................... Đơn vị có TSCĐ

Đã kiểm nhận việc sửa chữa TSCĐ như sau:

- Tên, ký mã hiệu, quy cách (cấp hạng) TSCĐ.................................................

- Số hiệu TSCĐ.......... Số thẻ TSCĐ........... Bộ phận quản lý, sử dụng TSCĐ.......

- Thời gian sửa chữa từ ngày......tháng......năm.....đến ngày..... tháng.....năm.....

Các bộ phận sửa chữa gồm có:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Tên bộ phận  sửa chữa | Nội dung (mức độ)  công việc sửa chữa | Giá dự toán | Chi phí thực tế | Kết quả kiểm tra |
| A | B | 1 | 2 | 3 |
|  |  |  |  |  |
|  | **Cộng** |  |  | X |

Kết luận:..................................................................................................................

.................................................................................................................................

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Thủ trưởng đơn vị** | **Trưởng phòng kế toán** | **Đại diện đơn vị nhận** | **Đại diện đơn vị nhận** |
| *(Ký, họ tên, đóng dấu)* | *(Ký, họ tên)* | *(Ký, họ tên)* | *(Ký, họ tên)* |

***Ghi chú:*** *Biên bản nghiệm thu và giao nhận TSCĐ sửa chữa lớn hoàn thành được lập khi có TSCĐ sửa chữa lớn hoàn thành, là căn cứ để ghi sổ kế toán và thanh toán chi phí sửa chữa lớn TSCĐ.*

**NGÂN HÀNG NHÀ NƯỚC Phụ lục 05**

**VIỆT NAM**

---------

**Đơn vị:** .........................

**BIÊN BẢN ĐÁNH GIÁ LẠI TÀI SẢN CỐ ĐỊNH**

*Ngày........tháng........năm.........*

Số........................... Nợ...................................... Có......................................

Căn cứ Quyết định số........ ngày....... tháng....... năm........ của.................về việc đánh giá lại TSCĐ

- Ông (bà).............Chức vụ..............Đại diện............... Chủ tịch Hội đồng

- Ông (bà).............Chức vụ..............Đại diện.................Uỷ viên

- Ông (bà).............Chức vụ..............Đại diện.................Uỷ viên

Đã thực hiện đánh giá lại giá trị các TSCĐ sau đây:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| S  TT | Tên, ký mã  hiệu, quy cách (cấp hạng) TSCĐ | Số  hiệu TSCĐ | Số Thẻ  TSCĐ | Giá trị đang ghi sổ | | | Giá trị theo đánh giá lại | | | Chênh lệch | |
| Nguyên giá | Giá trị hao mòn | Giá trị còn lại | Nguyên giá | Giá trị hao mòn | Giá trị còn lại | Tăng | Giảm |
| A | B | C | D | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Cộng | X | X |  |  |  |  |  |  |  |  |

Kết luận:...………………………………………………………………………

………………………………………………………………………………..…

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Uỷ viên/ Người lập** | **Trưởng phòng Kế toán** | **Chủ tịch Hội đồng** |
| *(Ký, họ tên)* | *(Ký, họ tên)* | *(Ký, họ tên)* |

***Ghi chú:*** *Biên bản đánh giá lại TSCĐ được lập khi có quyết định đánh giá lại TSCĐ của cấp có thẩm quyền, là căn cứ để ghi sổ kế toán và các tài liệu liên quan đến số chênh lệch (tăng giảm) do đánh giá lại TSCĐ).*

**NGÂN HÀNG NHÀ NƯỚC Phụ lục 06**

**VIỆT NAM**

---------

**Đơn vị:** .........................

**BIÊN BẢN KIỂM KÊ TÀI SẢN CỐ ĐỊNH**

- Thời điểm kiểm kê.................giờ............ngày...............tháng..............năm............

- Hội đồng kiểm kê gồm:

Ông (bà):.............................Chức vụ................................ Đại diện .............................. Chủ tịch Hội đồng

Ông (bà):.............................Chức vụ................................ Đại diện ................................Uỷ viên

Ông (bà):.............................Chức vụ................................ Đại diện ................................Uỷ viên

- Đã kiểm kê những TSCĐ, kết quả như sau:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| STT | Tên TSCĐ | Mã số TSCĐ | Nơi sử  dụng | Theo sổ sách | | | Theo kiểm kê | | | Chênh lệch | | | | | | Ghi chú |
| Số lượng | Nguyên giá | Giá trị còn lại | Số lượng | Nguyên giá | Giá trị còn lại | Thừa | | | Thiếu | | |
| Số lượng | Nguyên giá | Giá trị còn lại | Số lượng | Nguyên giá | Giá trị còn lại |
| A | B | C | D | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | E |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Cộng | X | X | X |  |  | X |  |  | X |  |  | X |  |  | x |

*Ngày......tháng.......năm.......*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Thủ trưởng đơn vị** | **Trưởng phòng Hành chính** | **Trưởng phòng Kế toán** | **Kiểm soát viên** | **Chủ tịch****Hội đồng kiểm kê** |
| *(Ý kiến giải quyết số chênh lệch)*  *(Ký, họ tên, đóng dấu)* | *(Ký, họ tên)* | *(Ký, họ tên)* | *(Ký, họ tên)* | *(Ký, họ tên)* |

***Ghi chú:*** *Biên bản kiểm kê TSCĐ được lập khi tiến hành kiểm kê TSCĐ, là cơ sở quy trách nhiệm vật chất, ghi sổ kế toán số chênh lệch. Trên Biên bản cần phải xác định và ghi rõ nguyên nhân gây ra thừa hoặc thiếu TSCĐ, có ý kiến nhận xét, kiến nghị của Hội đồng kiểm kê.*

**NGÂN HÀNG NHÀ NƯỚC Phụ lục 07**

**VIỆT NAM**

---------

**Đơn vị:** .........................

**THẺ TÀI SẢN CỐ ĐỊNH**

*Số................*

*Ngày......... tháng.......... năm......... lập thẻ:...........*

Căn cứ vào Biên bản nghiệm thu và giao nhận TSCĐ số.... ngày.... tháng.... năm....

Tên, ký mã hiệu, quy cách (cấp hạng) TSCĐ............. Số hiệu TSCĐ..............

Nước sản xuất (xây dựng).......................... Năm sản xuất.................

Bộ phận quản lý, sử dụng........................... Năm đưa vào sử dụng..................

Công suất (diện tích) thiết kế..............................................................................

Nguồn vốn: - Vốn Ngân sách: ...........................................

- Vốn Ngân hàng: ..........................................

Số năm sử dụng làm căn cứ trích khấu hao:..............năm (tỷ lệ khấu hao:........%)

Đình chỉ sử dụng TSCĐ ngày...........tháng............năm...................

Lý do đình chỉ.........................................................................................................

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Số hiệu  chứng từ | Nguyên giá TSCĐ | | | Giá trị hao mòn TSCĐ | | |
| Ngày, tháng, năm | Diễn giải | Nguyên giá | Năm | Giá trị hao mòn | Cộng dồn |
| A | B | C | 1 | 2 | 3 | 4 |
|  |  |  |  |  |  |  |

**DỤNG CỤ, PHỤ TÙNG KÈM THEO**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| STT | Tên, quy cách dụng cụ, phụ tùng | Đơn vị tính | Số lượng | Giá trị |
| A | B | C | 1 | 2 |
|  |  |  |  |  |

Ghi giảm TSCĐ chứng từ số: .................................ngày...............tháng...............năm...............................

Lý do giảm...............................................................................................................

*Ngày … tháng… năm…*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Thủ trưởng đơn vị** | **Trưởng phòng Kế toán** | **Người lập** |
| *(Ký, họ tên, đóng dấu)* | *(Ký, họ tên)* | *(Ký, họ tên)* |

***Ghi chú:*** *Thẻ TSCĐ được lập cho từng đối tượng ghi TSCĐ. Thẻ TSCĐ dựng chung cho mọi TSCĐ là nhà cửa, vật kiến trúc, máy móc thiết bị,…*

**NGÂN HÀNG NHÀ NƯỚC Phụ lục 08**

**VIỆT NAM**

---------

**Đơn vị:** .........................

**SỔ TÀI SẢN CỐ ĐỊNH**

*Năm...........*

*Loại tài sản cố định..........................*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| STT | Ghi tăng TSCĐ | | | | | | | Khấu hao TSCĐ | | | Ghi giảm TSCĐ | | |
| Chứng từ | | Tên, đặc điểm, ký hiệu TSCĐ | Nước sản xuất | Tháng, năm đưa vào sử dụng | Số hiệu TSCĐ | Nguyên giá | Khấu hao | | Khấu hao đã tính đến khi ghi giảm TSCĐ | Chứng từ | |  |
| Số hiệu | Ngày tháng | Tỷ lệ (%) khấu hao | Mức khấu hao | Số hiệu | Ngày, tháng, năm | Lý do giảm TSCĐ |
| 1 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 5 | 6 | 7 | 8 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

- Sổ này có ................. trang, đánh số từ trang 01 đến trang .....................

- Ngày mở sổ....................................

*Ngày.........tháng..........năm.........*

**Thủ trưởng đơn vị Trưởng phòng Kế toán Người ghi sổ**

*(Ký, họ tên, đóng dấu) (Ký, họ tên) (Ký, họ tên)*

***Ghi chú:***

*- Sổ TSCĐ được lập để đăng ký, theo dõi và quản lý chặt chẽ tài sản trong đơn vị từ khi mua sắm, đưa vào sử dụng đến khi ghi giảm TSCĐ.*

*- Mỗi một Sổ hoặc một số trang Sổ được mở theo dõi cho một loại TSCĐ.*

**NGÂN HÀNG NHÀ NƯỚC Phụ lục 09**

**VIỆT NAM**

---------

**Đơn vị:** .........................

**BẢNG KÊ TRÍCH KHẤU HAO TÀI SẢN CỐ ĐỊNH**

*Tháng.......năm......*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| STT | Tên TSCĐ | Số hiệu TSCĐ | Nguyên giá TSCĐ | Tỷ lệ khấu hao | Số khấu hao cơ bản thực trích tháng này | Số khấu hao cơ bản đã trích từ trước đến tháng này | Giá trị còn lại đến cuối tháng |
| A | B | C | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Cộng | x |  | x |  |  |  |

Tổng số tiền trích khấu hao cơ bản tháng này (bằng chữ):....................................

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| *Ngày.......tháng.....năm.....* | | |
| **Thủ trưởng đơn vị** | **Trưởng phòng Kế toán** | **Lập bảng** |
| *(Ký, họ tên, đóng dấu)* | *(Ký, họ tên)* | *(Ký, họ tên)* |

**NGÂN HÀNG NHÀ NƯỚC Phụ lục 10**

**VIỆT NAM**

**----------**

**Đơn vị:** .........................

**SỔ THEO DÕI TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÀ CÔNG CỤ LAO ĐỘNG TẠI NƠI SỬ DỤNG**

Năm: ...........

Tên đơn vị sử dụng: ..............................................................................

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Ghi tăng TSCĐ và công cụ lao động | | | | | | | Ghi giảm TSCĐ và công cụ lao động | | | | | Ghi chú |
| Chứng từ | | Tên loại, nhãn hiệu,  quy cách TSCĐ và  công cụ lao động | Đơn vị tính | Số lượng | Đơn giá | Số tiền | Chứng từ | | Lý do | Số lượng | Số tiền |
| Số hiệu | Ngày, tháng | Số hiệu | Ngày, tháng |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

- Sổ này có ................. trang, đánh số từ trang 01 đến trang .....................

- Ngày mở sổ....................................

*Ngày......tháng.......năm.......*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Thủ trưởng đơn vị** | **Trưởng phòng Kế toán** | **Người ghi sổ** |
| *(Ký, họ tên, đóng dấu)* | *(Ký, họ tên)* | *(Ký, họ tên)* |

***Ghi chú:*** *Sổ này được mở cho từng đơn vị sử dụng để quản lý tài sản đó cấp cho đơn vị sử dụng làm căn cứ để đối chiếu khi tiến hành kiểm kê định kỳ; căn cứ vào các Biên bản nghiệm thu và giao nhận TSCĐ, Biên bản bàn giao công cụ lao động, các Phiếu xuất cụng cụ lao động, Giấy báo hỏng, mất công cụ lao động để ghi vào sổ.*

**NGÂN HÀNG NHÀ NƯỚC Phụ lục 11**

**VIỆT NAM**

**----------**

**Đơn vị:** .........................

**PHIẾU HẠCH TOÁN NỢ TÀI KHOẢN NGOẠI BẢNG**

*Ngày.... tháng.... năm......*

**Số: .................**

Số TK Nợ:

Tên tài khoản: ..................................................................

Số tiền:

*(bằng số)*

Số tiền bằng chữ:...............................................................

Trích yếu:........................................................................................................

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Thủ trưởng đơn vị** | **Trưởng phòng Kế toán** | **Kế toán** |
| *(Ký, họ tên, đóng dấu)* | *(Ký, họ tên)* | *(Ký, họ tên)* |

**NGÂN HÀNG NHÀ NƯỚC Phụ lục 12**

**VIỆT NAM**

**-----------**

**Đơn vị:** .........................

**PHIẾU HẠCH TOÁN CÓ TÀI KHOẢN NGOẠI BẢNG**

*Ngày.... tháng.... năm....*

**Số: .................**

Số TK Có:

Tên tài khoản: .................................................................

Số tiền:

*(bằng số)*

Số tiền bằng chữ:..............................................................

Trích yếu:...........................................................................................................

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Thủ trưởng đơn vị** | **Trưởng phòng Kế toán** | **Kế toán** |
| *(Ký, họ tên, đóng dấu)* | *(Ký, họ tên)* | *(Ký, họ tên)* |

**NGÂN HÀNG NHÀ NƯỚC**  **Phụ lục 13**

**VIỆT NAM**

**-----------**

**Đơn vị:** .........................

**PHIẾU NHẬP KHO**

*Ngày......tháng......năm......*

Số:........................ Nợ:................................... Có:...................................

Họ và tên người giao:.............................................................................................

Theo............số...............ngày...............tháng...........năm.......của...........................

Nhập tại kho:.............................. Địa điểm ............................................................

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| STT | Tên, nhãn hiệu, quy cách, phẩm chất công cụ lao động, vật liệu | Mã số | Đơn vị  tính | Số lượng | | Đơn giá | Thành  tiền |
| Theo chứng từ | Thực nhập |
| A | B | C | D | 1 | 2 | 3 | 4 |
|  | **Cộng** | X | X | X | X | X |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

Tổng số tiền (viết bằng chữ): ………………….…………………………

Số chứng từ gốc kèm theo: ……………………………………………….

*Ngày......tháng......năm......*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Thủ trưởng đơn vị** | **Trưởng phòng Kế toán** | **Kế toán** | **Người giao** | **Thủ kho** |
| *(Ký, họ tên, đóng dấu)* | *(Ký, họ tên)* | *(Ký, họ tên)* | *(Ký, họ tên)* | *(Ký, họ tên)* |

***Ghi chú:***

*- Phiếu Nhập kho áp dụng trong trường hợp nhập kho cụng cụ lao động, vật liệu mua ngoài, chưa sử dụng ngay hoặc thừa phát hiện trong kiểm kê.*

*- Phiếu Nhập kho là căn cứ để ghi vào Thẻ kho và ghi sổ kế toán có liên quan.*

**NGÂN HÀNG NHÀ NƯỚC Phụ lục 14**

**VIỆT NAM**

----------

**Đơn vị:** .........................

**PHIẾU XUẤT KHO**

*Ngày......tháng......năm......*

**Số.........................** Nợ:.................................... Có:....................................

Họ tên người nhận hàng .................................... Địa chỉ (bộ phận) ...............................................

Lý do xuất kho ................................................................................................................................

Xuất tại kho (ngăn lô)...........................................Địa điểm.............................................................

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| STT | Tên, nhãn hiệu, quy cách, phẩm chất công cụ lao động, vật liệu | Mã số | Đơn vị  tính | Số lượng | | Đơn giá | Thành  tiền |
| Yêu cầu | Thực xuất |
| A | B | C | D | 1 | 2 | 3 | 4 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Cộng | X | X | X | X | X |  |

Tổng số tiền (viết bằng chữ):………………………….…………………………

Số chứng từ gốc kèm theo: ..…………………………………………………….

*Ngày......tháng......năm......*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Thủ trưởng đơn vị** | **Trưởng phòng Kế toán** | **Kế toán** | **Người nhận** | **Thủ kho** |
| *(Ký, họ tên, đóng dấu)* | *(Ký, họ tên)* | *(Ký, họ tên)* | *(Ký, họ tên)* | *(Ký, họ tên)* |

***Ghi chú:***

*- Phiếu Xuất kho lập cho một hoặc nhiều loại công cụ lao động, vật liệu cùng một kho dựng cho một đối tượng hạch toán chi phí hoặc cùng một mục đích sử dụng.*

*- Phiếu Xuất kho là căn cứ để ghi vào Thẻ kho và ghi sổ kế toán có liên quan.*

**NGÂN HÀNG NHÀ NƯỚC Phụ lục 15**

**VIỆT NAM**

----------

**Đơn vị:** .........................

**BIÊN BẢN KIỂM NHẬN**

**CÔNG CỤ LAO ĐỘNG, VẬT LIỆU**

*Ngày........tháng...........năm...........*

**Số:..........................**

- Căn cứ ............. số ....... ngày ...... tháng ...... năm ...... của ...........................

Ban kiểm nhận gồm:

Ông (bà):....................... Chức vụ ................ Đại diện .......... Trưởng ban

Ông (bà):....................... Chức vụ ................ Đại diện .......... Uỷ viên

Ông (bà):....................... Chức vụ ................ Đại diện .......... Uỷ viên

Đã kiểm nhận các loại:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| STT | Tên, nhãn hiệu, quy cách công cụ lao động, vật liệu | Mã số | Phương thức kiểm nhận | Đơn vị tính | Số lượng theo chứng từ | Kết quả kiểm nhận | | Ghi chú |
| Số lượng đúng quy cách, phẩm chất | Số lượng không đúng quy cách, phẩm chất |
| A | B | C | D | E | 1 | 2 | 3 | F |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Ý kiến của Ban kiểm nhận:………………….………………………………...….

……………………………………………………………………………….……

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Đại diện kỹ thuật** | **Thủ kho** | **Trưởng ban kiểm nhận** |
| *(Ký, họ tên)* | *(Ký, họ tên)* | *(Ký, họ tên)* |

***Ghi chú:*** *Biên bản này được lập trong trường hợp công cụ lao động, vật liệu mua về phải được kiểm nhận trước khi nhập kho (nhập kho số lượng lớn; tính chất phức tạp; quý hiếm) hoặc khi phát hiện có sự khác biệt về số lượng và chất lượng giữa hóa đơn và thực nhập; làm căn cứ để quy trách nhiệm trong thanh toán và bảo quản.*

**NGÂN HÀNG NHÀ NƯỚC Phụ lục 16**

**VIỆT NAM**

--------

**Đơn vị**.........................

**BIÊN BẢN BÀN GIAO**

**CÔNG CỤ LAO ĐỘNG, VẬT LIỆU**

Hôm nay, ngày ............ tháng ......... năm........................................................

Tại:…………………. ……………………………........................................

**I- Đại diện Bên giao:**

- Ông (bà)........................................................chức vụ.....................................

- Ông (bà)........................................................chức vụ.....................................

- Ông (bà)........................................................chức vụ.....................................

**II- Đại diện Bên nhận:**

- Ông (bà)........................................................chức vụ.....................................

- Ông (bà)........................................................chức vụ.....................................

- Ông (bà)........................................................chức vụ.....................................

Cùng nhau ký Biên bản bàn giao các tài sản sau:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| STT | Tên, nhãn hiệu, quy cách, phẩm chất công cụ lao động, vật liệu | Mã số | Đơn vị  tính | Số lượng | Chất lượng/ Tình trạng | Ghi chú |
| A | B | C | D | 1 | 2 | 3 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | Cộng | X | X |  | X | X |

|  |  |
| --- | --- |
| **Đại diện Bên nhận** | **Đại diện Bên giao** |
| *(Ký, họ tên)* | *(Ký, họ tên)* |

**NGÂN HÀNG NHÀ NƯỚC Phụ lục 17**

**VIỆT NAM**

----------

**Đơn vị:** .........................

**BIÊN BẢN KIỂM KÊ CÔNG CỤ LAO ĐỘNG ĐANG DÙNG**

*Ngày........tháng...........năm...........*

Số:..........................

- Thời điểm kiểm kê.................giờ............ngày...............tháng..............năm............

- Hội đồng kiểm kê gồm:

Ông (bà):.....................................Chức vụ.......................... Đại diện .......................Chủ tịch Hội đồng

Ông (bà):.....................................Chức vụ.......................... Đại diện ........................Uỷ viên

Ông (bà):.....................................Chức vụ.......................... Đại diện ........................Uỷ viên

- Đã kiểm kê những công cụ lao động đang dùng dưới đây:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| STT | Tên, nhãn hiệu, quy cách công cụ lao động | Mã số | Nơi sử  dụng | Đơn vị tính | Đơn giá | Theo sổ sách | | Theo kiểm kê | | Chênh lệch | | | | Tình trạng công cụ lao động |
| Số lượng | Thành tiền | Số lượng | Thành tiền | Thừa | | Thiếu | |
| Số lượng | Thành tiền | Số lượng | Thành tiền |
| A | B | C | D | E | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | F |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Cộng | X | X | X | X | X |  | X |  | X |  | X |  | x |

*Ngày......tháng.......năm.......*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Thủ trưởng đơn vị** | **Trưởng phòng Hành chính** | **Trưởng phòng Kế toán** | **Kiểm soát viên** | **Chủ tịch****Hội đồng kiểm kê** |
| *(Ý kiến giải quyết số chênh lệch)*  *(Ký, họ tên, đóng dấu)* | *(Ký, họ tên)* | *(Ký, họ tên)* | *(Ký, họ tên)* | *(Ký, họ tên)* |

***Ghi chú:*** *Biên bản này được lập để xác định số lượng, chất lượng và giá trị công cụ lao động đang dùng tại thời điểm kiểm kê; làm căn cứ xác định trách nhiệm trong việc bảo quản, xử lý công cụ lao động thừa, thiếu và ghi vào sổ kế toán.*

**NGÂN HÀNG NHÀ NƯỚC Phụ lục 18a**

**VIỆT NAM**

---------

**Đơn vị:** .........................

**BIÊN BẢN KIỂM KÊ CÔNG CỤ LAO ĐỘNG TRONG KHO**

*Ngày........tháng...........năm...........*

**Số:..........................**

- Thời điểm kiểm kê.................giờ............ngày...............tháng..............năm............

- Hội đồng kiểm kê gồm:

Ông (bà):.....................................Chức vụ.......................... Đại diện ....................... Chủ tịch Hội đồng

Ông (bà):.....................................Chức vụ.......................... Đại diện ........................Uỷ viên

Ông (bà):.....................................Chức vụ.......................... Đại diện ........................Uỷ viên

- Đã kiểm kê những công cụ lao động dưới đây:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| STT | Tên, nhãn hiệu, quy cách công cụ lao động | Mã số | Đơn vị tính | Đơn giá | Theo sổ sách | | Theo kiểm kê | | Chênh lệch | | | | Phẩm chất | | |
| Số lượng | Thành tiền | Số lượng | Thành tiền | Thừa | | Thiếu | | Còn tốt 100% | Kém phẩm chất | Mất phẩm chất |
| Số lượng | Thành tiền | Số lượng | Thành tiền |
| A | B | C | D | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Cộng | X | X | X | X |  | X |  | X |  | X |  | X | X | X |

*Ngày......tháng.......năm.......*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Thủ trưởng đơn vị** | **Trưởng phòng Hành chính** | **Trưởng phòng Kế toán** | **Kiểm soát viên** | **Chủ tịch****Hội đồng kiểm kê** |
| *(Ý kiến giải quyết số chênh lệch)*  *(Ký, họ tên, đóng dấu)* | *(Ký, họ tên)* | *(Ký, họ tên)* | *(Ký, họ tên)* | *(Ký, họ tên)* |

**NGÂN HÀNG NHÀ NƯỚC Phụ lục 18b**

**VIỆT NAM**

----------

**Đơn vị:** .........................

**BIÊN BẢN KIỂM KÊ VẬT LIỆU TRONG KHO**

*Ngày........tháng...........năm...........*

**Số:..........................**

- Thời điểm kiểm kê.................giờ............ngày...............tháng..............năm............

- Hội đồng kiểm kê gồm:

Ông (bà):.....................................Chức vụ.......................... Đại diện ....................... Chủ tịch Hội đồng

Ông (bà):.....................................Chức vụ.......................... Đại diện ........................Uỷ viên

Ông (bà):.....................................Chức vụ.......................... Đại diện ........................Uỷ viên

- Đã kiểm kê những vật liệu dưới đây:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| S  T  T | Tên, nhãn hiệu, quy cách vật liệu | Mã số | Đơn vị tính | Đơn giá | Theo sổ sách | | Theo kiểm kê | | Chênh lệch | | | | Phẩm chất | | |
| Số lượng | Thành tiền | Số lượng | Thành tiền | Thừa | | Thiếu | | Còn tốt 100% | Kém phẩm chất | Mất phẩm chất |
| Số lượng | Thành tiền | Số lượng | Thành tiền |
| A | B | C | D | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Cộng | X | X | X | X |  | X |  | X |  | X |  | X | X | X |

*Ngày......tháng.......năm.......*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Thủ trưởng đơn vị** | **Trưởng phòng Hành chính** | **Trưởng phòng Kế toán** | **Kiểm soát viên** | **Chủ tịch****Hội đồng kiểm kê** |
| *(Ý kiến giải quyết số chênh lệch)*  *(Ký, họ tên, đóng dấu)* | *(Ký, họ tên)* | *(Ký, họ tên)* | *(Ký, họ tên)* | *(Ký, họ tên)* |

***Ghi chú:***

*- Biên bản kiểm kê công cụ lao động trong kho (Phụ lục 17a); Biên bản kiểm kê vật liệu trong kho (Phụ lục 17b) được lập tại thời điểm kiểm kê kho; làm căn cứ xác định trách nhiệm trong việc bảo quản, xử lý công cụ lao động, vật liệu thừa, thiếu và ghi vào sổ kế toán.*

*- Mỗi kho được kiểm kê lập 01 bản riêng.*

**NGÂN HÀNG NHÀ NƯỚC Phụ lục 19**

**VIỆT NAM**

---------

**Đơn vị:** .........................

**BIÊN BẢN THANH LÝ CÔNG CỤ LAO ĐỘNG, VẬT LIỆU**

*Ngày.........tháng..........năm..........*

**Số:...........................** Nợ:............................................ Có:............................................

Căn cứ Quyết định số.........ngày..........tháng............năm.........của ........................................................ về việc thanh lý công cụ lao động, vật liệu

**I. HỘI ĐỒNG THANH LÝ GỒM:**

Ông (bà):...............................đại diện............................. Chủ tịch Hội đồng

Ông (bà):...............................đại diện............................. Ủy viên

Ông (bà):...............................đại diện............................. Uỷ viên

**II. TIẾN HÀNH THANH LÝ CÔNG CỤ LAO ĐỘNG, VẬT LIỆU:**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Chỉ tiêu | Tên, nhãn hiệu,  quy cách | Mã số | Số lượng | Giá trị khi mua | Tình trạng | Ghi chú |
| I. CCLĐ đang dùng  ....  Cộng  II. CCLĐ, vật liệu trong kho   * 1. CCLĐ   ....  2. Vật liệu  ....  Cộng |  |  |  |  |  |  |
| **Tổng cộng** | X | X | X |  | X | X |

**III. KẾT LUẬN CỦA HỘI ĐỒNG THANH LÝ**

...........................................................................................................................................

*Ngày.....tháng......năm.....*

**Chủ tịch Hội đồng Thanh lý**

*(Ký, họ tên)*

**IV. KẾT QUẢ THANH LÝ**

- Chi phí thanh lý :.................................(viết bằng chữ):.......................................

- Giá trị thu hồi:.....................................(viết bằng chữ):.......................................

*Ngày......tháng.......năm.......*

**Thủ trưởng đơn vị Trưởng phòng Kế toán**

*(Ký, họ tên, đóng dấu) (Ký, họ tên)*

***Ghi chú:*** *Biên bản này được lập để xác định việc thanh lý công cụ lao động, vật liệu và làm căn cứ ghi giảm công cụ lao động, vật liệu trên sổ kế toán.*

**NGÂN HÀNG NHÀ NƯỚC Phụ lục 20**

**VIỆT NAM**

**----------**

**Đơn vị:** .........................

**SỔ KHO**

**(THẺ KHO)**

Ngày lập sổ...................

Tờ số:.............................

- Tên, nhãn hiệu, quy cách công cụ lao động, vật liệu............................................

- Đơn vị tính ...........................................................................................................

- Mã số: ..................................................................................................................

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| S  T  T | Chứng từ | | | Diễn giải | Ngày  nhập, xuất | Số lượng | | | Ký xác  nhận của Kế toán |
| Ngày tháng | Số hiệu chứng từ | | Nhập | Xuất | Tồn |
| Nhập | Xuất |
| A | B | C | D | E | F | 1 | 2 | 3 | G |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | | | | Cộng cuối kỳ | X |  |  |  | X |

- Sổ này có ……….. trang, đánh số từ trang 01 đến trang ………

- Ngày mở sổ: …………..

*Ngày......tháng......năm......*

**Thủ trưởng đơn vị Trưởng phòng Kế toán Người ghi sổ**

*(Ký, họ tên, đóng dấu) (Ký, họ tên) (Ký, họ tên)*

***Ghi chỳ:***

*- “Thẻ kho” là sổ tờ rời; khi đóng thành quyển gọi là “Sổ kho”.*

*- Sổ kho do Phòng Kế toỏn lập lần đầu và ghi các chỉ tiêu (tên, nhãn hiệu, quy cách, đơn vị tính, mã số), sau đó giao cho Thủ kho để ghi tình hình nhập, xuất, tồn kho hàng ngày.*

*- Mỗi loại vật liệu, công cụ lao động được theo dõi một số trang riêng. Mỗi kho một sổ riêng, mỗi năm lập lại một lần sổ mới.*

*- Định kỳ, Kế toán phải đối chiếu số lượng nhập, xuất, tồn kiểm tra việc ghi chép của Thủ kho và ký xác nhận vào cột G.*

**NGÂN HÀNG NHÀ NƯỚC Phụ lục 21a**

**VIỆT NAM**

**----------**

**Đơn vị:** .........................

**SỔ CHI TIẾT CÔNG CỤ LAO ĐỘNG TRONG KHO**

*Năm: ....................*

- Tên, nhãn hiệu, quy cách công cụ lao động:........................................................

- Đơn vị tính..........................................................

- Mã số:.................................................................

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Ngày tháng ghi sổ | Chứng từ | | Diễn giải | Đơn  giá | Nhập | | Xuất | | Tồn | | Ghi chú |
| Số  hiệu | Ngày tháng | Số lượng | Thành tiền | Số lượng | Thành tiền | Số lượng | Thành tiền |
| A | B | C | D | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | E |
|  |  |  | Tồn đầu kỳ |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Cộng cuối tháng |  |  |  |  |  |  |  |  |

- Sổ này có ………… trang, đánh số từ trang 01 đến trang ……..

- Ngày mở sổ: …………………

*Ngày......tháng......năm.......*

**Thủ trưởng đơn vị Trưởng phòng Kế toán Người ghi sổ**

*(Ký, họ tên, đóng dấu) (Ký, họ tên) (Ký, họ tên)*

**NGÂN HÀNG NHÀ NƯỚC Phụ lục 21b**

**VIỆT NAM**

**----------**

**Đơn vị:** .........................

**SỔ CHI TIẾT VẬT LIỆU TRONG KHO**

*Năm: ....................*

- Tên, nhãn hiệu, quy cách vật liệu: ......................................................

- Đơn vị tính...................................

- Mã số:..........................................

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Ngày tháng ghi sổ | Chứng từ | | Diễn giải | Đơn  giá | Nhập | | Xuất | | Tồn | | Ghi chú |
| Số  hiệu | Ngày tháng | Số lượng | Thành tiền | Số lượng | Thành tiền | Số lượng | Thành tiền |
| A | B | C | D | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | E |
|  |  |  | Tồn đầu kỳ |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Cộng cuối tháng |  |  |  |  |  |  |  |  |

- Sổ này có ………… trang, đánh số từ trang 01 đến trang ……..

- Ngày mở sổ: …………………

*Ngày......tháng......năm.......*

**Thủ trưởng đơn vị Trưởng phòng Kế toán Người ghi sổ**

*(Ký, họ tên, đóng dấu) (Ký, họ tên) (Ký, họ tên)*

***Ghi chỳ:***

*- Sổ chi tiết công cụ dụng cụ trong kho (Phụ lục 20a); Sổ chi tiết vật liệu trong kho (Phụ lục 20b) được mở để theo dõi tình hình nhập, xuất, tồn về số lượng và giá trị của từng loại vật liệu, công cụ lao động ở từng kho, làm căn cứ đối chiếu với việc ghi chép của Thủ kho.*

*- Mỗi loại vật liệu, công cụ lao động được theo dõi trên một số trang sổ riêng và ghi rõ tên, quy cách, đơn vị tính của từng loại.*

*- Căn cứ ghi sổ là các Phiếu Nhập kho và Phiếu Xuất kho đó được thực hiện.*

**NGÂN HÀNG NHÀ NƯỚC Phụ lục 22**

**VIỆT NAM**

---------

**Đơn vị:** .........................

**GIẤY BÁO HỎNG, MẤT CÔNG CỤ LAO ĐỘNG**

Số:...........................

Tên đơn vị sử dụng: ..............................................................................

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| S  T  T | Tên công cụ lao động  báo hỏng, mất | Đơn vị tính | Số lượng  báo hỏng, mất | Thời gian sử dụng  từ ngày...  đến ngày... | Giá trị công cụ  lao động  xuất dùng | Lý do hỏng, mất | Ghi chú |
| A | B | C | 1 | 2 | 3 | D | E |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | ***Cộng*** | X | X | X |  | X | X |

*Ngày......tháng.......năm.......*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Thủ trưởng đơn vị** | **Ý kiến của người phụ trách Bộ phận sử dụng** | **Người lập** |
| *(Ký, họ tên, đóng dấu)* | *(Ký, họ tên)* | *(Ký, họ tên)* |

***Ghi chú:***

*- Giấy báo hỏng, mất công cụ lao động do bộ phận quản lý, sử dụng lập khi có công cụ lao động hỏng, mất; làm căn cứ ghi sổ của bộ phận kế toán và bộ phận quản lý sử dụng.*

*- Giấy báo hỏng, mất công cụ lao động có thể lập cho một hay nhiều công cụ lao động.*

***Mã báo cáo: FA0204***

**NGÂN HÀNG NHÀ NƯỚC Phụ lục 23**

**VIỆT NAM**

---------

**Đơn vị:** .........................

**BÁO CÁO KIỂM KÊ TÀI SẢN CỐ ĐỊNH**

Cuối ngày 31/12/.......

Đơn vị tính: đồng

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **STT** | **Tên tài sản** | **Mã tài sản** | **Đơn vị sử dụng** | **Mã barcode (phục vụ kiểm kê)** | **Tháng, năm nhập tài sản** | **Số lượng** | **Nguyên giá** | **Hao mòn TSCĐ** | **Giá trị còn lại** | **Tình trạng tài sản** |
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* | *7* | *8* | *9* | *10* | *11* |
| **1. Nhà cửa, vật kiến trúc** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **1.1 Nhà cửa kiên cố (Cấp I, II)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **1.1.1. Trụ sở làm việc** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **…** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Cộng:** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Cộng (kiểm kê thực tế):** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Cộng (trên sổ sách)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Chênh lệch:** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **+ Thừa** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **+ Thiếu** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Nguyên nhân:** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Ngày......tháng.......năm.......

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Lập biểu**  *(Ký, họ tên)* | **TP Kế toán**  *(Ký, họ tên)* | **Kiểm soát**  *(Ký, họ tên)* | **Thủ trưởng đơn vị**  *(Ký, họ tên, đóng dấu)* |

***Mã báo cáo: FA0309***

**NGÂN HÀNG NHÀ NƯỚC Phụ lục 24**

**VIỆT NAM**

---------

**Đơn vị:** .........................

**BÁO CÁO KIỂM KÊ CÔNG CỤ LAO ĐỘNG**

Cuối ngày 31/12/...........

Tài khoản: 01000000- Công cụ, dụng cụ đang sử dụng

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **STT** | **Tên, nhãn hiệu, quy cách công cụ lao động** | **Theo kiểm kê** | | **Theo sổ sách** | | **Chênh lệch** | | | | **Tình trạng công cụ lao động** |
| **Số lượng** | **Thành tiền** | **Số lượng** | **Thành tiền** | **Thừa** | | **Thiếu** | |
| **Số lượng** | **Thành tiền** | **Số lượng** | **Thành tiền** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Cộng | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | x |

Đơn vị tính: đồng

Ngày......tháng.......năm.......

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Lập biểu**  *(Ký, họ tên)* | **TP Kế toán**  *(Ký, họ tên)* | **Kiểm soát**  *(Ký, họ tên)* | **Thủ trưởng đơn vị**  *(Ý kiến giải quyết số chênh lệch)*  *(Ký, họ tên, đóng dấu)* |

***Mã báo cáo: FA0411***

**NGÂN HÀNG NHÀ NƯỚC Phụ lục 25**

**VIỆT NAM**

---------

**Đơn vị:** .........................

**BÁO CÁO KIỂM KÊ VẬT LIỆU**

Cuối ngày 31/12/...........

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **STT** | **Tên, nhãn hiệu, quy cách vật liệu** | **Mã số** | **Đơn vị tính** | **Theo sổ sách** | | **Theo kiểm kê** | | **Chênh lệch** | | | | **Phẩm chất** | | |
| **Số lượng** | **Thành tiền** | **Số lượng** | **Thành tiền** | **Thừa** | | **Thiếu** | | **Bình thường** | **Còn sử dụng được** | **Hỏng** |
| **Số lượng** | **Thành tiền** | **Số lượng** | **Thành tiền** |
| *1* | *2* | *3* | *5* | *6* | *7* | *8* | *9* | *10* | *11* | *12* | *13* | *14* | *15* | *16* |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Cộng | X | X | X |  | X |  | X |  | X |  | X | X | X |

Đơn vị tính: đồng

Ngày......tháng.......năm.......

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Lập biểu**  *(Ký, họ tên)* | **TP. Kế toán**  *(Ký, họ tên)* | **Kiểm soát**  *(Ký, họ tên)* | **Thủ trưởng đơn vị**  *(Ý kiến giải quyết số chênh lệch)*  *(Ký, họ tên, đóng dấu)* |

***Mã báo cáo: FA0206***

**NGÂN HÀNG NHÀ NƯỚC Phụ lục 26**

**VIỆT NAM**

---------

**Đơn vị:** .........................

**BÁO CÁO TRÍCH KHẤU HAO TÀI SẢN CỐ ĐỊNH (QUÝ)**

Quý ... năm ......

Đơn vị tính: đồng

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **STT** | **Tên tài sản** | **Mã tài sản** | **Đơn vị sử dụng** | **Mã barcode (phục vụ kiểm kê)** | **Tháng, năm nhập tài sản** | **Số lượng** | **Nguyên giá** |
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* | *7* | *8* |
| **TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH** |  |  |  |  |  |  |  |
| **1. Nhà cửa, vật kiến trúc** |  |  |  |  |  |  |  |
| **1.1 Nhà cửa kiên cố (Cấp I, II)** |  |  |  |  |  |  |  |
| **1.1.1. Trụ sở làm việc** |  |  |  |  |  |  |  |
| **…** |  |  |  |  |  |  |  |
| **Cộng nhóm cấp 3** |  |  |  |  |  |  |  |
| **Cộng nhóm cấp 2** |  |  |  |  |  |  |  |
| **Cộng TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH** |  |  |  |  |  |  |  |
| **Cộng Chi nhánh** |  |  |  |  |  |  |  |

Tổng số tiền trích khấu hao cơ bản quý này (bằng chữ): …

Ngày......tháng.......năm.......

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Lập biểu**  *(Ký, họ tên)* | **TP Kế toán**  *(Ký, họ tên)* | **Thủ trưởng đơn vị**  *(Ký, họ tên, đóng dấu)* |

***Mã báo cáo: FA0205***

**NGÂN HÀNG NHÀ NƯỚC Phụ lục 27**

**VIỆT NAM**

---------

**Đơn vị:** .........................

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH**

Cuối ngày 31/12/...........

Đơn vị tính: đồng

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Loại và chi tiết TSCĐ** | **Mã TS** | Mã **QLTSTT** | **Số đầu năm** | | | **Tăng trong năm** | | | | **Giảm trong năm** | | | | **Số cuối năm** | | | **Ghi chú** |
| **NG** | **Hao mòn** | **Giá trị còn lại** | **Nguyên giá** | **Hao mòn** | **Giá trị còn lại** | **Lý do tăng** | **NG** | **Hao mòn** | **Giá trị còn lại** | **Lý do giảm** | **NG** | **Hao mòn** | **Giá trị còn lại** |
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* | *7* | *8* | *9* | *10* | *11* | *12* | *13* | *14* | *15* | *16* | *17* | *18* |
| **TSCĐ HỮU HÌNH** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **1. Máy móc thiết bị** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **1.1. HT báo cháy chữa cháy** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **1.1.1. HT báo cháy chữa cháy trụ sở** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Tổng cộng:** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Ngày......tháng.......năm......

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Lập biểu**  *(Ký, họ tên)* | **TP. Kế toán**  *(Ký, họ tên)* | **Thủ trưởng đơn vị**  *(Ký, họ tên, đóng dấu)* |