|  |  |
| --- | --- |
| **Đơn vị:……………………**  **Địa chỉ:…………………..** | **Mẫu số S11-HTX**  (Ban hành theo Thông tư số 24/2017/TT-BTC  ngày 28/3/2017 của Bộ Tài chính) |

**THẺ TÀI SẢN CỐ ĐỊNH**

*Số: ................*

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

Căn cứ vào Biên bản giao nhận TSCĐ số.....................ngày.... tháng.... năm…

Tên, ký mã hiệu, quy cách (cấp hạng) TSCD: ............ 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)

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

Lý do đình chỉ

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Số hiệu chứng từ | Nguyên giá tài sản cố định | | | Giá trị hao mòn tài sản cố định | | |
| 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**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Số TT | 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 …*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Người lập biểu** | **Kế toán trưởng** | **Người đại diện theo pháp luật** |
| (Ký, họ tên) | (Ký, họ tên) | (Ký, họ tên, đóng dấu) |

***Ghi chú:*** *Đối với trường hợp thuê dịch vụ làm kế toán, làm kế toán trưởng thì phải ghi rõ số Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề dịch vụ kế toán, tên đơn vị cung cấp dịch vụ kế toán.*

|  |  |
| --- | --- |
| **Đơn vị:……………………**  **Địa chỉ:…………………..** | **Mẫu số S12-HTX**  (Ban hành theo Thông tư số 24/2017/TT-BTC  ngày 28/3/2017 của Bộ Tài chính) |

**SỔ CHI TIẾT THANH TOÁN VỚI NGƯỜI MUA (NGƯỜI BÁN)**

**(Dùng cho TK: 131, 331)**

**Tài khoản:........................**

**Đối tượng:........................**

***Loại tiền: VNĐ***

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Ngày, tháng  ghi sổ | Chứng từ | | Diễn giải | TK  đối ứng | Thời hạn được chiết khấu | Số phát sinh | | Số dư | |
| Số hiệu | Ngày, tháng | Nợ | Có | Nợ | Có |
| A | B | C | D | E | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|  |  |  | - Số dư đầu kỳ  - Số phát sinh trong kỳ  ..........  .......... |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | - Cộng số phát sinh | x | x |  |  | x | x |
|  |  |  | - Số dư cuối kỳ | x | x | x | x |  |  |

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

- Ngày mở sổ: ...

*Ngày … tháng … năm …*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Người lập biểu** | **Kế toán trưởng** | **Người đại diện theo pháp luật** |
| (Ký, họ tên) | (Ký, họ tên) | (Ký, họ tên, đóng dấu) |

***Ghi chú:*** *Đối với trường hợp thuê dịch vụ làm kế toán, làm kế toán trưởng thì phải ghi rõ số Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề dịch vụ kế toán, tên đơn vị cung cấp dịch vụ kế toán.*

|  |  |
| --- | --- |
| **Đơn vị:……………………**  **Địa chỉ:…………………..** | **Mẫu số S13-HTX**  (Ban hành theo Thông tư số 24/2017/TT-BTC  ngày 28/3/2017 của Bộ Tài chính) |

**SỔ CHI TIẾT THANH TOÁN VỚI NGƯỜI MUA (NGƯỜI BÁN) BẰNG NGOẠI TỆ**

**(Dùng cho TK: 131, 331)**

**Tài khoản:........................**

**Đối tượng:........................**

**Loại ngoại tệ:..................**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Ngày, tháng ghi sổ | Chứng từ | | Diễn giải | TK  đối ứng | Tỷ giá hối đoái | Thời hạn được chiết khấu | Số phát sinh | | | | Số dư | | | |
| Số hiệu | Ngày, tháng | Nợ | | Có | | Nợ | | Có | |
| Ngoại tệ | Quy ra VNĐ | Ngoại tệ | Quy ra VNĐ | Ngoại tệ | Quy ra VNĐ | Ngoại tệ | Quy ra  VNĐ |
| A | B | C | D | E | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|  |  |  | - Số dư đầu kỳ  - Số phát sinh  ...... |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | - Cộng số phát sinh | x | x | x |  |  |  |  | x | x | x | x |
|  |  |  | - Số dư cuối kỳ | x | x | x | x | x | x | x |  |  |  |  |

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

- Ngày mở sổ: ...

*Ngày … tháng … năm …*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Người lập biểu** | **Kế toán trưởng** | **Người đại diện theo pháp luật** |
| (Ký, họ tên) | (Ký, họ tên) | (Ký, họ tên, đóng dấu) |

***Ghi chú:*** *Đối với trường hợp thuê dịch vụ làm kế toán, làm kế toán trưởng thì phải ghi rõ số Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề dịch vụ kế toán, tên đơn vị cung cấp dịch vụ kế toán.*

|  |  |
| --- | --- |
| **Đơn vị:……………………**  **Địa chỉ:…………………..** | **Mẫu số S14-HTX**  (Ban hành theo Thông tư số 24/2017/TT-BTC  ngày 28/3/2017 của Bộ Tài chính) |

**SỔ THEO DÕI THANH TOÁN BẰNG NGOẠI TỆ**

**(Dùng cho các TK 138, 141, 334, 338)**

**Tài khoản:........................**

**Đối tượng:........................**

**Loại ngoại tệ:..................**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Ngày, tháng ghi sổ | Chứng từ | | Diễn giải | TK  đối ứng | Tỷ giá hối đoái | Số phát sinh | | | | Số dư | | | |
| Số hiệu | Ngày, tháng | Nợ | | Có | | Nợ | | Có | |
| Ngoại tệ | Quy ra VNĐ | Ngoại tệ | Quy ra VNĐ | Ngoại tệ | Quy ra VNĐ | Ngoại tệ | Quy ra VNĐ |
| A | B | C | D | E | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
|  |  |  | - Số dư đầu kỳ  - Số phát sinh  ...... |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | - Cộng số phát sinh | x | x |  |  |  |  | x | x | x | x |
|  |  |  | - Số dư cuối kỳ | x | x | x | x | x | x |  |  |  |  |

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

- Ngày mở sổ: ..

*Ngày … tháng … năm …*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Người lập biểu** | **Kế toán trưởng** | **Người đại diện theo pháp luật** |
| (Ký, họ tên) | (Ký, họ tên) | (Ký, họ tên, đóng dấu) |

***Ghi chú:*** *Đối với trường hợp thuê dịch vụ làm kế toán, làm kế toán trưởng thì phải ghi rõ số Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề dịch vụ kế toán, tên đơn vị cung cấp dịch vụ kế toán.*

|  |  |
| --- | --- |
| **Đơn vị:……………………**  **Địa chỉ:…………………..** | **Mẫu số S15-HTX**  (Ban hành theo Thông tư số 24/2017/TT-BTC  ngày 28/3/2017 của Bộ Tài chính) |

**SỔ CHI TIẾT TIỀN VAY**

**(Dùng cho TK 341)**

**Tài khoản:.........................................**

**Đối tượng cho vay:............................**

**Khế ước vay:.........Số.........ngày.......**

**(Tỷ lệ lãi vay.................)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Ngày, tháng ghi sổ | Chứng từ | | Diễn giải | TK  đối ứng | Ngày đến hạn thanh toán | Số tiền | |
| Số hiệu | Ngày, tháng | Nợ | Có |
| A | B | C | D | E | G | 1 | 2 |
|  |  |  | - Số dư đầu kỳ  - Số phát sinh trong kỳ  .......... |  |  |  |  |
|  |  |  | - Cộng số phát sinh  - Số dư cuối kỳ | x  x | x  x |  |  |

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

- Ngày mở sổ: ..

*Ngày … tháng … năm …*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Người lập biểu** | **Kế toán trưởng** | **Người đại diện theo pháp luật** |
| (Ký, họ tên) | (Ký, họ tên) | (Ký, họ tên, đóng dấu) |

***Ghi chú:*** *Đối với trường hợp thuê dịch vụ làm kế toán, làm kế toán trưởng thì phải ghi rõ số Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề dịch vụ kế toán, tên đơn vị cung cấp dịch vụ kế toán.*

|  |  |
| --- | --- |
| **Đơn vị:……………………**  **Địa chỉ:…………………..** | **Mẫu số S16-HTX**  (Ban hành theo Thông tư số 24/2017/TT-BTC  ngày 28/3/2017 của Bộ Tài chính) |

**SỔ CHI TIẾT BÁN HÀNG**

**Tên sản phẩm (hàng** **hoá, sản phẩm, dịch vụ…):.........................**

***Năm:..........................***

**Quyển số:..................**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Ngày, tháng ghi sổ | Chứng từ | | Diễn giải | TK  đối ứng | Doanh thu | | | Các khoản tính trừ | |
| Số hiệu | Ngày, tháng | Số lượng | Đơn giá | Thành tiền | Thuế | Khác  (521) |
| A | B | C | D | E | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Cộng số phát sinh  - Doanh thu thuần  - Giá vốn hàng bán  - Lãi gộp |  |  |  |  |  |  |

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

- Ngày mở sổ: ..

*Ngày … tháng … năm …*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Người lập biểu** | **Kế toán trưởng** | **Người đại diện theo pháp luật** |
| (Ký, họ tên) | (Ký, họ tên) | (Ký, họ tên, đóng dấu) |

***Ghi chú:*** *Đối với trường hợp thuê dịch vụ làm kế toán, làm kế toán trưởng thì phải ghi rõ số Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề dịch vụ kế toán, tên đơn vị cung cấp dịch vụ kế toán.*

|  |  |
| --- | --- |
| **Đơn vị:……………………**  **Địa chỉ:…………………..** | **Mẫu số S17-HTX**  (Ban hành theo Thông tư số 24/2017/TT-BTC  ngày 28/3/2017 của Bộ Tài chính) |

**SỔ CHI PHÍ SẢN XUẤT, KINH DOANH**

**(Dùng cho các TK 154, 632, 642, 658, 242)**

**- Tài khoản:........................................**

**- Tên phân xưởng:.............................**

**- Tên sản phẩm, dịch vụ:..................**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Ngày, tháng ghi sổ | Chứng từ | | Diễn giải | Tài khoản đối ứng | Ghi Nợ Tài khoản ... | | | | | | | |
| Số hiệu | Ngày, tháng | Tổng  số tiền | Chia ra | | | | | | |
|  | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| A | B | C | D | E | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
|  |  |  | - Số dư đầu kỳ  - Số phát sinh trong kỳ |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | - Cộng số phát sinh trong kỳ  - Ghi Có TK ...  - Số dư cuối kỳ |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

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

- Ngày mở sổ: …

*Ngày … tháng … năm …*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Người lập biểu** | **Kế toán trưởng** | **Người đại diện theo pháp luật** |
| (Ký, họ tên) | (Ký, họ tên) | (Ký, họ tên, đóng dấu) |

***Ghi chú:*** *Đối với trường hợp thuê dịch vụ làm kế toán, làm kế toán trưởng thì phải ghi rõ số Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề dịch vụ kế toán, tên đơn vị cung cấp dịch vụ kế toán.*

|  |  |
| --- | --- |
| **Đơn vị:……………………**  **Địa chỉ:…………………..** | **Mẫu số S18-HTX**  (Ban hành theo Thông tư số 24/2017/TT-BTC  ngày 28/3/2017 của Bộ Tài chính) |

**THẺ TÍNH GIÁ THÀNH SẢN PHẨM, DỊCH VỤ**

**Tháng..........năm......................**

**Tên sản phẩm, dịch vụ:.........**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Chỉ tiêu | Tổng số tiền | Chia ra theo khoản mục | | | | | | | |
| Nguyên liệu,  vật liệu | ..... | ..... | ..... | ..... | ..... | .... | .... |
| A | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1. Chi phí SXKD dở dang đầu kỳ |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. Chi phí SXKD phát sinh trong kỳ |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. Giá thành sản phẩm, dịch vụ trong kỳ |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. Chi phí SXKD dở dang cuối kỳ |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

*Ngày … tháng … năm …*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Người lập biểu** | **Kế toán trưởng** | **Người đại diện theo pháp luật** |
| (Ký, họ tên) | (Ký, họ tên) | (Ký, họ tên, đóng dấu) |

***Ghi chú:*** *Đối với trường hợp thuê dịch vụ làm kế toán, làm kế toán trưởng thì phải ghi rõ số Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề dịch vụ kế toán, tên đơn vị cung cấp dịch vụ kế toán.*

|  |  |
| --- | --- |
| **Đơn vị:……………………**  **Địa chỉ:…………………..** | **Mẫu số S19-HTX**  (Ban hành theo Thông tư số 24/2017/TT-BTC  ngày 28/3/2017 của Bộ Tài chính) |

**SỔ CHI TIẾT CÁC TÀI KHOẢN**

**(Dùng cho các TK: 138, 141, 157, 242, 333, 334,**

**335, 338, 353, 411, 421, ...)**

**Tài khoản:........................**

**Đối tượng:........................**

***Loại tiền: VNĐ***

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Ngày, tháng ghi sổ | Chứng từ | | Diễn giải | TK  đối ứng | Số phát sinh | | Số dư | |
| Số hiệu | Ngày, tháng | Nợ | Có | Nợ | Có |
| A | B | C | D | E | 1 | 2 | 3 | 4 |
|  |  |  | - Số dư đầu kỳ  - Số phát sinh trong kỳ  .......... |  |  |  |  |  |
|  |  |  | - Cộng số phát sinh | x |  |  | x | X |
|  |  |  | - Số dư cuối kỳ | x | X | x |  |  |

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

- Ngày mở sổ: …

*Ngày … tháng … năm …*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Người lập biểu** | **Kế toán trưởng** | **Người đại diện theo pháp luật** |
| (Ký, họ tên) | (Ký, họ tên) | (Ký, họ tên, đóng dấu) |

***Ghi chú:*** *Đối với trường hợp thuê dịch vụ làm kế toán, làm kế toán trưởng thì phải ghi rõ số Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề dịch vụ kế toán, tên đơn vị cung cấp dịch vụ kế toán.*

|  |  |
| --- | --- |
| **Đơn vị:……………………**  **Địa chỉ:…………………..** | **Mẫu số S20-HTX**  (Ban hành theo Thông tư số 20/2017/TT-BTC  ngày 28/3/2017 của Bộ Tài chính) |

**SỔ THEO DÕI THUẾ GIÁ TRỊ GIA TĂNG**

Năm: ................

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Chứng từ | | Diễn giải | Số tiền thuế GTGT  đã nộp | Số tiền thuế GTGT  phải nộp |
| Số hiệu | Ngày, tháng |
| A | B | C | 1 | 2 |
|  |  | Số dư đầu kỳ |  |  |
|  |  | - Điều chỉnh số dư đầu kỳ |  |  |
|  |  | Số phát sinh trong kỳ |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  | Cộng số phát sinh |  |  |
|  |  | Số dư cuối kỳ |  |  |

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

- Ngày mở sổ: …

*Ngày … tháng … năm …*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Người lập biểu** | **Kế toán trưởng** | **Người đại diện theo pháp luật** |
| (Ký, họ tên) | (Ký, họ tên) | (Ký, họ tên, đóng dấu) |

***Ghi chú:*** *Đối với trường hợp thuê dịch vụ làm kế toán, làm kế toán trưởng thì phải ghi rõ số Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề dịch vụ kế toán, tên đơn vị cung cấp dịch vụ kế toán.*

|  |  |
| --- | --- |
| **Đơn vị:……………………**  **Địa chỉ:…………………..** | **Mẫu số S21-HTX**  (Ban hành theo Thông tư số 24/2017/TT-BTC  ngày 28/3/2017 của Bộ Tài chính) |

**SỔ CHI TIẾT THUẾ GIÁ TRỊ GIA TĂNG ĐƯỢC HOÀN LẠI**

**Năm: ................**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Chứng từ | | Diễn giải | Số thuế GTGT được hoàn lại | Số thuế GTGT  đã hoàn lại |
| Số hiệu | Ngày, tháng |
| A | B | C | 1 | 2 |
|  |  | Số dư đầu kỳ |  |  |
|  |  | - Điều chỉnh số dư đầu kỳ |  |  |
|  |  | Số phát sinh trong kỳ |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  | Cộng số phát sinh |  |  |
|  |  | Số dư cuối kỳ |  |  |

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

- Ngày mở sổ: …

*Ngày … tháng … năm …*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Người lập biểu** | **Kế toán trưởng** | **Người đại diện theo pháp luật** |
| (Ký, họ tên) | (Ký, họ tên) | (Ký, họ tên, đóng dấu) |

***Ghi chú:*** *Đối với trường hợp thuê dịch vụ làm kế toán, làm kế toán trưởng thì phải ghi rõ số Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề dịch vụ kế toán, tên đơn vị cung cấp dịch vụ kế toán.*

|  |  |
| --- | --- |
| **Đơn vị:……………………**  **Địa chỉ:…………………..** | **Mẫu số S22-HTX**  (Ban hành theo Thông tư số 24/2017/TT-BTC  ngày 28/3/2017 của Bộ Tài chính) |

**SỔ CHI TIẾT THUẾ GIÁ TRỊ GIA TĂNG ĐƯỢC MIỄN GIẢM**

**Năm: ................**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Chứng từ | | Diễn giải | Số thuế GTGT được miễn giảm | Số thuế GTGT  đã miễn giảm |
| Số hiệu | Ngày, tháng |
| A | B | C | 1 | 2 |
|  |  | - Số dư đầu kỳ |  |  |
|  |  | - Điều chỉnh số dư đầu kỳ |  |  |
|  |  | - Số phát sinh trong kỳ |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  | - Cộng số phát sinh |  |  |
|  |  | - Số dư cuối kỳ |  |  |

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

- Ngày mở sổ: …

*Ngày … tháng … năm …*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Người lập biểu** | **Kế toán trưởng** | **Người đại diện theo pháp luật** |
| (Ký, họ tên) | (Ký, họ tên) | (Ký, họ tên, đóng dấu) |

***Ghi chú:*** *Đối với trường hợp thuê dịch vụ làm kế toán, làm kế toán trưởng thì phải ghi rõ số Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề dịch vụ kế toán, tên đơn vị cung cấp dịch vụ kế toán.*

|  |  |
| --- | --- |
| **Đơn vị:……………………**  **Địa chỉ:…………………..** | **Mẫu số S23-HTX**  (Ban hành theo Thông tư số 24/2017/TT-BTC  ngày 28/3/2017 của Bộ Tài chính) |

**SỔ THEO DÕI CUNG CẤP DỊCH VỤ CHO CÁC THÀNH VIÊN**

*Đội, tổ:………*

*Tên thành viên:………*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Ngày tháng ghi sổ | Chứng từ | | Diễn giải | Đơn vị tính | Số lượng dịch vụ đã sử dụng | | | | | | Đơn giá | Thành tiền | Ghi chú |
| Số hiệu | Ngày tháng | Thuỷ lợi | Phòng trừ dịch bệnh | … | … | … | … |
| A | B | C | D | E | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | F |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Cộng cuối vụ |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**Xác nhận:**

* Sổ này có……trang, đánh số từ 01 đến trang………..
* Ngày mở sổ:………………

Ngày .... tháng ... năm........

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Người ghi sổ** | **Kế toán trưởng** | **Người đại diện theo pháp luật** |
| (Ký, họ tên) | (Ký, họ tên) | (Ký, họ tên, đóng dấu) |

|  |  |
| --- | --- |
| **Đơn vị:……………………**  **Địa chỉ:…………………..** | **Mẫu số S24-HTX**  (Ban hành theo Thông tư số 24/2017/TT-BTC  ngày 28/3/2017 của Bộ Tài chính) |

**SỔ CHI TIẾT PHẢI THU CỦA THÀNH VIÊN TỪ HOẠT ĐỘNG TÍN DỤNG NỘI BỘ**

**(Dùng cho tài khoản 132)**

**Tên thành viên……………………….**

**Kỳ hạn vay (1 tháng, 3 tháng, 6 tháng…)…….**

**Ngày đến hạn thanh toán:……………….**

**Phương thức thanh toán (cuối kỳ, hàng tháng)……….**

**Năm:.........**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Ngày tháng ghi sổ | Chứng từ | | Diễn giải | TKĐƯ | Thời hạn | Tỷ lệ | Ngày đáo hạn | Tổng số thu | Trong đó | | |
| Số hiệu | Ngày thang | Gốc cho vay | Lãi cho vay chưa thu được | Số tiền lãi đã thu |
| A | B | C | D | E | F | G | H | 1 | 2 | 3 | 4 |
|  |  |  | Số dư đầu kỳ |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Số phát sinh trong kỳ |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Cộng phát sinh trong kỳ |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Số dư cuối kỳ |  |  |  |  |  |  |  |  |

* Sổ này có……trang, đánh số từ 01 đến trang………..
* Ngày mở sổ:………………

Ngày …….tháng ….năm ..........

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Người ghi sổ** | **Kế toán trưởng** | **Người đại diện theo pháp luật** |
| (Ký, họ tên) | (Ký, họ tên) | (Ký, họ tên, đóng dấu) |

|  |  |
| --- | --- |
| **Đơn vị:……………………**  **Địa chỉ:…………………..** | **Mẫu số S25-HTX**  (Ban hành theo Thông tư số 24/2017/TT-BTC  ngày 28/3/2017 của Bộ Tài chính) |

**SỔ CHI TIẾT PHẢI TRẢ THÀNH VIÊN CỦA HOẠT ĐỘNG TÍN DỤNG NỘI BỘ**

**(Dùng cho Tài khoản 332)**

**- Tên thành viên:**

**- Loại tiền gửi: (VNĐ, USD)**

**- Kỳ hạn gửi: (1 tháng, 3 tháng, 6 tháng...)**

**- Ngày đến hạn thanh toán:**

**- Phương thức nhận lãi: (cuối kỳ, hàng tháng)**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| NTGS | Chứng từ | | Diễn giải | Số tiền | | Dư cuối kỳ |
| Số hiệu | Ngày tháng | Nợ | Có |
| A | B | C | D | 1 | 2 | 3 |
|  |  |  | Số dư đầu kỳ |  |  |  |
|  |  |  | Số phát sinh trong kỳ |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Cộng phát sinh |  |  |  |
|  |  |  | Số dư cuối kỳ |  |  |  |

* Sổ này có……trang, đánh số từ 01 đến trang………..
* Ngày mở sổ:………………

Ngày .... tháng ... năm........

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Người ghi sổ** | **Kế toán trưởng** | **Người đại diện theo pháp luật** |
| (Ký, họ tên) | (Ký, họ tên) | (Ký, họ tên, đóng dấu) |

|  |  |
| --- | --- |
| **Đơn vị:……………………**  **Địa chỉ:…………………..** | **Mẫu số S26 -HTX**  (Ban hành theo Thông tư số 24/2017/TT-BTC  ngày 28/3/2017 của Bộ Tài chính) |

**SỔ TỔNG HỢP KHOẢN PHẢI TRẢ THÀNH VIÊN CỦA**

**HOẠT ĐỘNG TÍN DỤNG NỘI BỘ**

**Năm:**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Ngày tháng năm | Họ và tên thành viên | Số dư đầu kỳ | Tiền gửi vào trong kỳ | Lãi suất % | Rút tiết kiệm | | Số dư cuối kỳ | Chữ ký của thành viên |
| Gốc | Lãi |
| A | B | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | C |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Cộng** |  |  |  |  |  |  |  |

* Sổ này có……trang, đánh số từ 01 đến trang………..
* Ngày mở sổ:………………

Ngày .... tháng ... năm........

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Người ghi sổ** | **Kế toán trưởng** | **Người đại diện theo pháp luật** |
| (Ký, họ tên) | (Ký, họ tên) | (Ký, họ tên, đóng dấu) |

|  |  |
| --- | --- |
| **Đơn vị:……………………**  **Địa chỉ:…………………..** | **Mẫu số S27-HTX**  (Ban hành theo Thông tư số 24/2017/TT-BTC  ngày 28/3/2017 của Bộ Tài chính) |

**SỔ TỔNG HỢP PHẢI THU CỦA THÀNH VIÊN TỪ**

**HOẠT ĐỘNG TÍN DỤNG NỘI BỘ**

**Năm:.......**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Ngày tháng năm | Họ và tên thành viên | Số hồ sơ vay | Ngày đáo hạn | Dư nợ đầu kỳ | Vay trong kỳ | Số tiền trả | | Dư nợ cuối kỳ | Số tiền nợ quá h ạn | | Số ngày quá hạn | Chữ ký của thành viên |
| Gốc | Lãi | Gốc | Lãi |
| A | B | C | D | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | E | F |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

* Sổ này có……trang, đánh số từ 01 đến trang………..
* Ngày mở sổ:………………

Ngày .... tháng ... năm........

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Người ghi sổ** | **Kế toán trưởng** | **Người đại diện theo pháp luật** |
| (Ký, họ tên) | (Ký, họ tên) | (Ký, họ tên, đóng dấu) |

|  |  |
| --- | --- |
| **Đơn vị:……………………**  **Địa chỉ:…………………..** | **Mẫu số S28-HTX**  (Ban hành theo Thông tư số 24/2017/TT-BTC  ngày 28/3/2017 của Bộ Tài chính) |

**SỔ CHI TIẾT CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG TÍN DỤNG NỘI BỘ**

**(Dùng cho Tài khoản 646)**

**Năm:......**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Ngày tháng ghi sổ | chứng từ | | Diễn giải | TK  ĐƯ | Tổng số chi | Trong đó | | | | | |
| Số hiệu | Ngày tháng | Chi thanh toán lãi tiền gửi của thànhviên | Chi lương cán bộ tín dụng | Chi vpp, CC  DC | Chi phí dịch vụ thuê ngoài | Trích lập quỹ dự phòng rủi ro tín dụng | Chi khác |
| A | B | C | D | E | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|  |  |  | Số dư đầu kỳ |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Số phát sinh trong kỳ |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Cộng phát sinh trong kỳ |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Số dư cuối kỳ |  |  |  |  |  |  |  |  |

* Sổ này có……trang, đánh số từ 01 đến trang………..
* Ngày mở sổ:………………

Ngày ...... tháng .... năm .......

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Người ghi sổ** | **Kế toán trưởng** | **Người đại diện theo pháp luật** |
| (Ký, họ tên) | (Ký, họ tên) | (Ký, họ tên, đóng dấu) |

|  |  |
| --- | --- |
| **Đơn vị:……………………**  **Địa chỉ:…………………..** | **Mẫu số S29-HTX**  (Ban hành theo Thông tư số 24/2017/TT-BTC  ngày 28/3/2017 của Bộ Tài chính) |

**SỔ CHI TIẾT THEO DÕI KHOẢN HỖ TRỢ CỦA NHÀ NƯỚC**

**KHÔNG PHẢI HOÀN LẠI**

**(Dùng cho Tài khoản 442)**

**Năm:.....**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Ngày tháng ghi sổ | Chứng từ | | Diễn giải | TKĐƯ | Số tiền | |
| Số hiệu | Ngày tháng | Nợ | Có |
| **A** | **B** | **C** | **D** | **E** | **1** | **2** |
|  |  |  | Số dư đầu kỳ  Số phát sinh trong kỳ |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Cộng số phát sinh  Số dư cuối kỳ |  |  |  |

* Sổ này có……trang, đánh số từ 01 đến trang………..
* Ngày mở sổ:………………

Ngày .... tháng ... năm........

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Người ghi sổ** | **Kế toán trưởng** | **Người đại diện theo pháp luật** |
| (Ký, họ tên) | (Ký, họ tên) | (Ký, họ tên, đóng dấu) |

|  |  |
| --- | --- |
| **Đơn vị:……………………**  **Địa chỉ:…………………..** | **Mẫu số S30-HTX**  (Ban hành theo Thông tư số 24/2017/TT-BTC  ngày của Bộ Tài chính) |

**SỔ CHI TIẾT THEO DÕI KHOẢN HỖ TRỢ CỦA NHÀ NƯỚC PHẢI HOÀN LẠI**

**(Dùng cho Tài khoản 342)**

**Năm:.....**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Ngày tháng ghi sổ | Chứng từ | | Diễn giải | TKĐƯ | Ngày đến hạn thanh toán | Số tiền | |
| Số hiệu | Ngày tháng | Nợ | Có |
| **A** | **B** | **C** | **D** | **E** | **G** | **1** | **2** |
|  |  |  | Số dư đầu kỳ  Số phát sinh trong kỳ |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Cộng số phát sinh  Số dư cuối kỳ |  |  |  |  |

* Sổ này có……trang, đánh số từ 01 đến trang………..
* Ngày mở sổ:………………

Ngày .... tháng ... năm........

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Người ghi sổ** | **Kế toán trưởng** | **Người đại diện theo pháp luật** |
| (Ký, họ tên) | (Ký, họ tên) | (Ký, họ tên, đóng dấu) |

|  |  |
| --- | --- |
| **Đơn vị:……………………**  **Địa chỉ:…………………..** | **Mẫu số S31-HTX**  (Ban hành theo Thông tư số 24/2017/TT-BTC  ngày 28/3/2017 của Bộ Tài chính) |

**SỔ THEO DÕI VỐN GÓP CỦA THÀNH VIÊN**

**Từ năm……..đến năm……..**

**Đội, tổ………………………**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Đợt thu** | **Năm** | **Năm** | **Năm** |
| **Mức đóng tối thiểu**  **Mức đóng tối đa** |  |  |  |
|  |  |  |

Thành viên:.........................................................

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| NTGS | chứng từ | | Diễn giải | TKĐƯ | Số vốn đã góp | | Số vốn đã trả | |
| Số hiệu | Ngày tháng | Số tiền | Xác nhận của thành viên | Số tiền | Ký nhận của thành viên |
| A | B | C | D | E | 1 | 2 | 3 | 4 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

* Sổ này có……trang, đánh số từ 01 đến trang………..
* Ngày mở sổ:………………

Ngày .... tháng ... năm........

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Người ghi sổ** | **Kế toán trưởng** | **Người đại diện theo pháp luật** |
| (Ký, họ tên) | (Ký, họ tên) | (Ký, họ tên, đóng dấu) |