**Phụ lục số 01**

**I- DANH MỤC CHỨNG TỪ KẾ TOÁN**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **STT** | **TÊN CHỨNG TỪ** | SỐ HIỆU  | LOẠI CHỨNG TỪ KẾ TOÁN |
| **BB** | **HD** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| **A** | **Chứng từ kế toán ban hành theo Quyết định 19/2006/QĐ-BTC** |  |  |  |
| ***I*** | ***Chỉ tiêu lao động tiền l­ương*** |  |  |  |
| 1 | Bảng chấm công  | C01a-HD |  | x |
| 2 | Bảng chấm công làm thêm giờ | C01b-HD |  | x |
| 3 | Giấy báo làm thêm giờ | C01c-HD |  | x |
| 4 | Bảng thanh toán tiền lương | C02a-HD |  | x |
| 5 | Bảng thanh toán thu nhập tăng thêm  | C02b-HD |  | x |
| 6 | Bảng thanh toán học bổng (Sinh hoạt phí) | C03-HD |  | x |
| 7 | Bảng thanh toán tiền thưởng | C04-HD |  | x |
| 8 | Bảng thanh toán phụ cấp  | C05-HD |  | x |
| 9 | Giấy đi đ­ường  | C06-HD |  | x |
| 10 | Bảng thanh toán tiền làm thêm giờ | C07-HD |  | x |
| 11 | Hợp đồng giao khoán công việc, sản phẩm | C08-HD |  | x |
| 12 | Bảng thanh toán tiền thuê ngoài | C09-HD |  | x |
| 13 | Biên bản thanh lý hợp đồng giao khoán | C10-HD |  | x |
| 14 | Bảng kê trích nộp các khoản theo lương | C11-HD |  | x |
| 15 | Bảng kê thanh toán công tác phí | C12-HD |  | x |
| 16 | Danh sách chi tiền lương và các khoản thu nhập khác qua tài khoản cá nhân | C13-HD |  | x |
| ***II*** | ***Chỉ tiêu vật t­ư***  |  |  |  |
| 1 | Phiếu nhập kho | C 20-HD |  | x |
| 2 | Phiếu xuất kho  | C 21-HD |  | x |
| 3 | Giấy báo hỏng, mất công cụ, dụng cụ | C 22-HD |  | x |
| 4 | Biên bản kiểm kê vật tư­, công cụ, sản phẩm, hàng hoá  | C 23-HD |  | x |
| 5 | Bảng kê mua hàng | C 24-HD |  | x |
| 6 | Biên bản kiểm nghiệm vật tư, công cụ, sản phẩm, hàng hoá | C 25-HD |  | x |
| 7 | Phiếu giao nhận nguyên liệu, vật liệu, công cụ, dụng cụ | C 26-HD |  | x |
| ***III*** | ***Chỉ tiêu tiền tệ***  |  |  |  |
| 1 | Phiếu thu  | C 30-BB | x |  |
| 2 | Phiếu chi | C 31-BB | x |  |
| 3 | Giấy đề nghị tạm ứng  | C 32-HD |  | x |
| 4 | Giấy thanh toán tạm ứng  | C 33-BB | x |  |
| 5 | Biên bản kiểm kê quỹ (Dùng cho đồng Việt Nam) | C 34-HD |  | x |
| 6 | Biên bản kiểm kê quỹ (Dùng cho ngoại tệ, vàng bạc, kim khí quí, đá quí) | C 35-HD |  | x |
| 7 | Giấy đề nghị thanh toán | C 37-HD |  | x |
| 8 | Biên lai thu tiền | C 38-BB | x |  |
| 9 | Bảng kê chi tiền cho người tham dự hội thảo, tập huấn | C 40a-HD |  | x |
| 10 | Bảng kê chi tiền cho người tham dự hội thảo, tập huấn | C 40b-HD |  | x |
| 11 | Bảng kê đề nghị thanh toán | C 41-HD |  | x |
| ***IV*** | ***Chỉ tiêu tài sản cố định***  |  |  |  |
| 1 | Biên bản giao nhận TSCĐ  | C 50-HD |  | x |
| 2 | Biên bản thanh lý TSCĐ | C 51-HD |  | x |
| 3 | Biên bản đánh giá lại TSCĐ | C 52-HD |  | x |
| 4 | Biên bản kiểm kê TSCĐ | C 53-HD |  | x |
| 5 | Biên bản giao nhận TSCĐ sửa chữa lớn hoàn thành | C54-HD |  | x |
| 6 | Bảng tính hao mòn TSCĐ | C55a-HD |  | x |
| 7 | Bảng tính và phân bổ khấu hao TSCĐ | C55b-HD |  | x |
| **B** | **Chứng từ kế toán đặc thù ban hành theo Quyết định này** |  |  |  |
| 1 | Phiếu nhập kho ấn chỉ đặc biệt | C61-HD |  | x |
| 2 | Phiếu xuất kho ấn chỉ đặc biệt | C62-HD |  | x |
| 3 | Biên bản kiểm kê ấn chỉ đặc biệt | C63-HD |  | x |
| 4 | Bảng kê chi tiền cho tập thể, cá nhân phối hợp, chỉ đạo, tổ chức thực hiện công tác thu, chi BHXH, BHYT, BHTN | C64-HD |  | x |
| 5 | Giấy chứng nhận nghỉ việc hưởng BHXH | C65-HD |  | x |
| 6 | Giấy thanh toán thù lao cho tổ chức, cá nhân làm đại lý thu | C66-HD |  | x |
| 7 | Giấy thanh toán thù lao cho tổ chức, cá nhân làm đại diện chi trả | C67-HD |  | x |
| 8 | Biên lai thu tiền đóng BHXH, BHYT | C68-HD |  | x |
| 9 | Bảng tổng hợp số phải thu BHXH, BHYT, BHTN | C69-HD |  | x |
| 10 | Danh sách thanh toán chế độ ốm đau, thai sản, dưỡng sức phục hồi sức khỏe | C70a-HD  |  | x |
| 11 | Danh sách người lao động hưởng chế độ ốm đau, thai sản, dưỡng sức phục hồi sức khỏe được duyệt | C70b-HD  |  | x |
| 12 | Thông báo quyết toán chi các chế độ BHXH tại đơn vị sử dụng lao động | C71-HD |  | x |
| 13 | Danh sách chi trả lương hưu và trợ cấp bảo hiểm hàng tháng  | C72a-HD |  | x |
| 14 | Danh sách truy lĩnh lương hưu và trợ cấp bảo hiểm do thay đổi về chế độ, mức hưởng | C72b-HD |  | x |
| 15 | Danh sách chi trả lương hưu và trợ cấp bảo hiểm hàng tháng do điều chỉnh mức hưởng các chế độ bảo hiểm theo quy định của Nhà nước | C72c-HD |  | x |
| 16 | Giấy đề nghị tạm ứng chi trả lương hưu và trợ cấp bảo hiểm | C73-HD |  | x |
| 17 | Bảng thanh toán lương hưu và trợ cấp bảo hiểm | C74-HD |  | x |
| 18 | Danh sách thu hồi kinh phí chi bảo hiểm | C75-HD |  | x |
| 19 | Bảng tổng hợp thu hồi kinh phí chi bảo hiểm | C76-HD |  | x |
| 20 | Giấy giới thiệu trả lương hưu và trợ cấp | C77-HD |  | x |
| 21 | Bảng thanh toán trực tiếp chi phí khám chữa bệnh BHYT | C78-HD |  | x |
| 22 | Danh sách người bệnh BHYT khám, chữa bệnh ngoại trú đề nghị thanh toán | C79a-HD |  | x |
| 23 | Danh sách người bệnh BHYT khám, chữa bệnh ngoại trú được duyệt | C79b-HD |  | x |
| 24 | Danh sách người bệnh BHYT khám, chữa bệnh nội trú đề nghị thanh toán | C80a-HD |  | x |
| 25 | Danh sách người bệnh BHYT khám, chữa bệnh nội trú được duyệt | C80b-HD |  | x |
| 26 | Thông báo tổng hợp kinh phí KCB và chi phí phát sinh ngoài cơ sở KCB | C81-HD |  | x |
| 27 | Biên bản thanh, quyết toán chi phí khám, chữa bệnh BHYT  | C82-HD |  | x |
| 28 | Bảng phân bổ số tiền đã thu vào quỹ BHXH, BHYT, BHTN | C83-HD |  | x |
| 29 | Hợp đồng trích chuyển kinh phí chăm sóc sức khỏe ban đầu cho học sinh, sinh viên | C84a-HD |  | x |
| 30 | Thanh lý Hợp đồng trích chuyển kinh phí chăm sóc sức khỏe ban đầu cho học sinh, sinh viên | C84b-HD |  | x |
| 31 | Biên bản quyết toán sử dụng kinh phí kết dư quỹ khám, chữa bệnh BHYT theo định suất | C85-HD |  | x |
| 32 | Biên bản quyết toán sử dụng kinh phí kết dư quỹ khám, chữa bệnh BHYT | C86-HD |  | x |
| 33 | Danh sách người hưởng trợ cấp thất nghiệp đề nghị chi trả hỗ trợ học nghề | C87a-HD |  | x |
| 34 | Danh sách người hưởng trợ cấp thất nghiệp được duyệt chi hỗ trợ học nghề | C87b-HD |  | x |
| 35 | Thông báo thanh toán đa tuyến  | C88-HD |  | x |
| 36 | Phiếu tính lãi phải thu phát sinh trong năm | C89-HD |  | x |
| 37 | Bảng đối chiếu số dư đầu tư, lãi đầu tư tài chính | C90-HD |  | x |
| **C** | **Chứng từ kế toán ban hành theo các văn bản pháp luật khác** |  |  |  |
| 1 | Vé |  |  |  |
| 2 | Giấy xác nhận hàng viện trợ không hoàn lại  |  |  |  |
| 3 | Giấy xác nhận tiền viện trợ không hoàn lại  |  |  |  |
| 4 | Bảng kê chứng từ gốc gửi nhà tài trợ  |  |  |  |
| 5 | Đề nghị ghi thu- ghi chi ngân sách tiền, hàng viện trợ |  |  |  |
| 6 | Hoá đơn GTGT |  |  |  |
| 7 | Hoá đơn bán hàng thông th­ường  |  | x |  |
| 8 | Phiếu xuất kho kiêm vận chuyển nội bộ  |  | x |  |
| 9 | Phiếu xuất kho hàng gửi đại lý  |  |  |  |
| 10 | Hoá đơn bán lẻ (Sử dụng cho máy tính tiền)  |  |  |  |
| 11 | Bảng kê thu mua hàng hoá mua vào không có hoá đơn |  |  |  |
| 14 | Giấy rút dự toán ngân sách kiêm lĩnh tiền mặt  |  | x |  |
| 15 | Giấy rút dự toán ngân sách kiêm chuyển khoản, chuyển tiền th­ư- điện cấp séc bảo chi  |  | x |  |
| 16 | Giấy đề nghị thanh toán tạm ứng |  |  |  |
| 17 | Giấy nộp trả kinh phí bằng tiền mặt |  | x |  |
| 18 | Giấy nộp trả kinh phí bằng chuyển khoản |  | x |  |
| 19 | Bảng kê nộp séc  |  | x |  |
| 20 | Uỷ nhiệm thu  |  | x |  |
| 21 | Uỷ nhiệm chi  |  | x |  |
| 22 | Giấy rút vốn đầu t­ư kiêm lĩnh tiền mặt  |  | x |  |
| 23 | Giấy rút vốn đầu tư­ kiêm chuyển khoản, chuyển tiền th­ư- điện cấp séc bảo chi  |  | x |  |
| 24 | Giấy đề nghị thanh toán tạm ứng vốn đầu tư |  | x |  |
| 25 | Giấy nộp trả vốn đầu tư bằng tiền mặt |  | x |  |
| 26 | Giấy nộp trả vốn đầu tư bằng chuyển khoản |  | x |  |
| 27 | Giấy ghi thu – ghi chi vốn đầu tư |  | x |  |
|  | ....................... |  |  |  |