

Số: **223/LĐLĐ - BTC**
V/v lập và duyệt quyết toán 6 tháng
đầu năm 2016

Hải Phòng, ngày **20** tháng 6 năm 2016

Kính gửi: - Ban Thường vụ Công đoàn các ngành,
- Ban Thường vụ LĐLĐ và CĐGD các quận, huyện.

Căn cứ quyết định số 1573/QĐ-TLĐ ngày 12/10/2006, Hướng dẫn số 1435/HD-TLĐ ngày 30/9/2014 của TLĐLĐVN về việc thực hiện chế độ Kế toán công đoàn, LĐLĐ thành phố đề nghị các đơn vị thực hiện các công việc sau:

1- Đối chiếu số liệu Thu - Chi, cập nhật kịp thời các nghiệp vụ kinh tế phát sinh của cơ quan công đoàn theo đúng chế độ kế toán, trình tự thời gian đến 30/6/2016 (hoặc sớm hơn tùy theo đặc thù của đơn vị). Hướng dẫn các Công đoàn cơ sở do đơn vị quản lý hoàn thành hồ sơ, báo cáo quyết toán gửi về cấp trên duyệt và tổng hợp số liệu.

2- Lập các biểu chi tiết theo mẫu đã gửi qua mail và hoàn thành báo cáo quyết toán tài chính 6 tháng đầu năm 2016 để tổng hợp báo cáo toàn thành phố.

3- Giao Ban Tài chính LĐLĐTP duyệt quyết toán và tổng hợp quyết toán toàn thành phố theo quy định và chủ động bố trí lịch duyệt quyết toán tại công đoàn cấp trên cơ sở (có thông báo lịch sau)

- Hồ sơ báo cáo quyết toán hoàn thành trước ngày 25/7/2016 bao gồm:

+ Báo cáo tổng hợp quyết toán thu chi TCCĐ - B08, Bảng cân đối tài khoản, sổ tổng hợp quyết toán thu, chi tài chính công đoàn S84 được đóng quyển có ký tên, đóng dấu (2 bộ)

+ Chứng từ thu – chi tài chính, sổ chi tiết các tài khoản có đầy đủ chữ ký, xác nhận số dư tài khoản tiền gửi, sao kê tài khoản tiền gửi ngân hàng, biên bản kiểm quỹ hàng tháng.

+ Biểu báo cáo số liệu theo mẫu đã ký duyệt.

- Hồ sơ quyết toán thu chi TCCĐ của các CĐCS (lưu tại công đoàn cấp trên cơ sở để LĐLĐTP kiểm tra) đã được CĐ cấp trên ký duyệt gồm: Chứng từ kế toán, sổ thu đoàn phí, Sổ quỹ, sổ Thu chi TCCĐ cơ sở; Sổ theo dõi tiền gửi ngân hàng (nếu có) và Báo cáo quyết toán thu, chi TCCĐ cơ sở (mẫu B07).

Đề nghị các đơn vị thực hiện đúng tiến độ./.

Nơi nhận:

- Như kính gửi;
- Lưu VP, BTC, UBKT.

TM. BAN THƯỜNG VỤ
PHÓ CHỦ TỊCH



Nguyễn Văn Hưng