

2016



AUDITING, INVESTMENT, FINANCE, ACCOUNTING
AND TAX CONSULTANCY

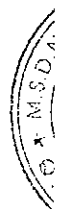
**BAN QUẢN LÝ
NHÀ MÁY NƯỚC THỊ TRẤN YÊN THÀNH
BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

TƯ VẤN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH, KẾ TOÁN, THUẾ - KIỂM TOÁN COM.PT

BAN QUẢN LÝ NHÀ MÁY NƯỚC THỊ TRẦN YÊN THÀNH

Địa chỉ: Khối 3, Thị trấn Yên Thành, Tỉnh Nghệ An

Nội dung	Số trang
BÁO CÁO CỦA BAN GIÁM ĐỐC	2 - 4
BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP	5 - 6
BÁO CÁO TÀI CHÍNH ĐÃ ĐƯỢC KIỂM TOÁN	
Bảng cân đối tài khoản tại ngày 31/12/2016	7 - 16
Tổng hợp tình hình kinh phí và quyết toán kinh phí đã sử dụng năm 2016	17 - 24
Báo cáo tổng hợp thu - chi hoạt động sự nghiệp và hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2016	25
Báo cáo tình hình tăng, giảm tài sản năm 2016	26 - 28
Thuyết minh Báo cáo tài chính năm 2016	29 - 34



BÁO CÁO CỦA BAN GIÁM ĐỐC

Ban quản lý Nhà máy nước thị trấn Yên Thành (sau đây gọi tắt là "Ban quản lý") trình bày Báo cáo của mình và Báo cáo tài chính của Ban quản lý cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2016.

Khái quát chung về đơn vị

Ban quản lý Nhà máy nước Thị Trấn Yên Thành (dưới đây gọi tắt là "Ban quản lý") được thành lập theo quyết định số 5176/QĐ-UBND ngày 21/12/2007 của UBND Tỉnh Nghệ An, là đơn vị sự nghiệp có thu, tự trang trải hoàn toàn về kinh phí; trực thuộc UBND huyện Yên Thành và chịu sự quản lý Nhà nước về tài chính của Sở Tài chính; Ban quản lý có tư cách pháp nhân, có mã số thuế, con dấu riêng và được mở tài khoản tại Kho bạc Nhà nước và các Ngân hàng theo quy định của pháp luật.

Ban quản lý Nhà máy nước Thị trấn Yên Thành thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn theo quy định chi tiết tại 5176/QĐ-UBND ngày 21/12/2007 của UBND Tỉnh Nghệ An và các Nghị định, Thông tư có phạm vi điều chỉnh liên quan đến hoạt động chuyên ngành của Ban quản lý theo quy định pháp luật hiện hành.

Ban quản lý Nhà máy nước Thị Trấn Yên Thành có các nhiệm vụ và quyền hạn cụ thể như sau:

Nhiệm vụ của Ban quản lý:

- Quản lý, duy tu, sửa chữa hệ thống đường ống. Xử lý và cung ứng nước sạch cho nhân dân, các cơ quan, đơn vị trên địa bàn Thị Trấn Yên Thành và các xóm phụ cận xã Tăng Thành, Hoa thành, Xuân Thành, Văn Thành ổn định lâu dài;
- Tái đầu tư xây dựng, nâng cấp, nâng công suất nhà máy, mở rộng phạm vi cung cấp nước;
- Định kì kiểm tra, sửa chữa thay thế các thiết bị hư hỏng;
- Tổ chức kiểm tra, đánh giá chất lượng và hiệu quả sử dụng nước;
- Thu lệ phí của các hộ sử dụng nước;
- Thực hiện các nhiệm vụ khác do UBND huyện Yên Thành giao.

Ban quản lý có trụ sở và nhà máy tại: Khối 3, Thị trấn Yên thành, Huyện Yên Thành, Tỉnh Nghệ An.

Các sự kiện sau ngày khoá sổ kế toán lập báo cáo tài chính

Không có sự kiện trọng yếu nào xảy ra sau ngày lập Báo cáo tài chính đòi hỏi được điều chỉnh hay công bố trên Báo cáo tài chính.

Ban Giám đốc và Kế toán trưởng

Ban giám đốc Ban quản lý tại ngày lập báo cáo này gồm:

- | | |
|--------------------------|----------------|
| - Ông Phan Duy Thanh | Giám đốc |
| - Bà Nguyễn Thị Xuân Hải | Kế toán trưởng |

Kiểm toán viên

Công ty TNHH Tư vấn đầu tư, Kế toán, Tài chính, Thuế, Kiểm toán COM.PT bày tỏ nguyện vọng tiếp tục làm công tác kiểm toán cho Ban quản lý.

Công bố trách nhiệm của Ban giám đốc đối với Báo cáo tài chính

Ban giám đốc chịu trách nhiệm về việc lập Báo cáo tài chính phản ánh trung thực, hợp lý tình hình kinh phí và Quyết toán kinh phí đã sử dụng của Ban quản lý cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2016. Trong quá trình lập Báo cáo tài chính, Ban giám đốc cam kết đã tuân thủ các yêu cầu sau:

- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách này một cách nhất quán;
- Đưa ra các đánh giá và dự đoán hợp lý và thận trọng;
- Áp dụng và tuân thủ các chuẩn mực kế toán Việt nam đã ban hành;
- Lập và trình bày các báo cáo tài chính trên cơ sở tuân thủ các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán và các quy định pháp lý hiện hành có liên quan;

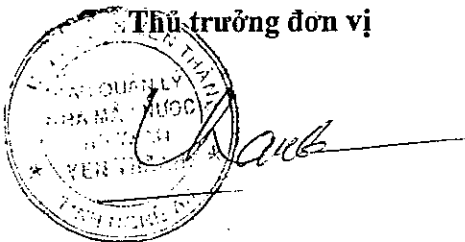
Ban giám đốc đảm bảo rằng các sổ kế toán được lưu giữ để phản ánh tình hình tài chính của Ban quản lý, với mức độ trung thực, hợp lý tại bất cứ thời điểm nào và đảm bảo rằng Báo cáo tài chính tuân thủ các quy định hiện hành của Nhà nước. Đồng thời có trách nhiệm trong việc bảo đảm an toàn tài sản và thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn, phát hiện các hành vi gian lận và các vi phạm khác.

Ban giám đốc cam kết rằng Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Ban quản lý Nhà máy nước Thị trấn Yên Thành tại thời điểm ngày 31/12/2016 cũng như việc lập dự toán và quyết toán kinh phí với Ngân sách Nhà nước cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực, chế độ kế toán Việt Nam và tuân thủ các quy định hiện hành có liên quan.

Thay mặt Ban giám đốc

Ban quản lý Nhà máy nước Thị trấn Yên Thành

Thủ trưởng đơn vị



Phan Duy Thanh

Nghệ An, ngày 07 tháng 07 năm 2017



AUDIT, ACCOUNTING, FINANCE AND TAX
MANAGEMENT CONSULTANT

COM.PT CO.,LTD
32/203, Chua Boc Street, Dong Da
District, Ha Noi
Tel: (84-4) 3 5 640 218; 6 2517 402
Fax: (84-4) 6 2517 402
Email: comptkiemtoan@gmail.com

Số: 2808/2016/BCKT-NA-COM.PT

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP
Về Báo cáo tài chính năm 2016
của Ban quản lý Nhà máy nước Thị trấn Yên Thành

Kính gửi: Ban quản lý Nhà máy nước Thị trấn Yên Thành
Sở Tài chính Nghệ An

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo tài chính của Ban quản lý Nhà máy nước Thị trấn Yên Thành lập ngày 31 tháng 12 năm 2016 gồm: Bảng cân tài khoản tại ngày 31/12/2016, Tổng hợp tình hình kinh phí và quyết toán kinh phí đã sử dụng, Báo cáo chi tiết kinh phí hoạt động, Báo cáo tình hình tăng, giảm tài sản cố định, Thuyết minh báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2016 được trình bày từ trang 07 đến trang 34 kèm theo.

Trách nhiệm của Ban Giám đốc

Việc lập và trình bày Báo cáo tài chính này thuộc trách nhiệm của Ban giám đốc. Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về các báo cáo này căn cứ trên kết quả kiểm toán của chúng tôi.

Trách nhiệm của Kiểm toán viên

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về báo cáo tài chính dựa trên kết quả của cuộc kiểm toán. Chúng tôi đã tiến hành kiểm toán theo các Chuẩn mực kiểm toán Việt Nam. Các Chuẩn mực này yêu cầu chúng tôi tuân thủ chuẩn mực và các quy định về đạo đức nghề nghiệp, lập kế hoạch và thực hiện cuộc kiểm toán để đạt được sự đảm bảo hợp lý về việc liệu báo cáo tài chính của Ban quản lý Nhà máy nước Thị trấn Yên Thành có còn sai sót trọng yếu hay không.

Công việc kiểm toán bao gồm thực hiện các thủ tục nhằm thu thập các bằng chứng kiểm toán về các số liệu và thuyết minh trên báo cáo tài chính. Các thủ tục kiểm toán được lựa chọn dựa trên xét đoán của kiểm toán viên, bao gồm đánh giá rủi ro có sai sót trọng yếu trong báo cáo tài chính do gian lận hoặc nhầm lẫn. Khi thực hiện đánh giá các rủi ro này, kiểm toán viên đã xem xét kiểm soát nội bộ của Ban quản lý Nhà máy nước Thị trấn Yên Thành liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính trung thực, hợp lý nhằm thiết kế các thủ tục kiểm toán phù hợp với tình hình thực tế, tuy nhiên không nhằm mục đích đưa ra ý kiến về hiệu quả của kiểm soát nội bộ của Ban quản lý Nhà máy nước Thị trấn Yên Thành. Công việc kiểm toán cũng bao gồm đánh giá tính thích hợp của các chính sách kế toán được áp dụng và tính hợp lý của các ước tính kế toán của Ban Giám đốc cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể báo cáo tài chính.

Chúng tôi tin tưởng rằng các bằng chứng kiểm toán mà chúng tôi đã thu thập được là đầy đủ và thích hợp làm cơ sở cho ý kiến kiểm toán của chúng tôi.

COM.PT
ĐỘC LẬP - KHÁCH QUAN
THẤU HIỆU THỰC TIỄN



BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP (Tiếp theo)

Ý Kiến của kiểm toán viên

Theo ý kiến của chúng tôi, Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Ban quản lý Nhà máy nước Thị trấn Yên Thành tại ngày 31/12/2016 cũng như tình hình thu, chi hoạt động sự nghiệp trong năm tài chính kết thúc tại ngày 31/12/2016 phù hợp với chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan.

Lưu ý tới người đọc Báo cáo tài chính

Chúng tôi trực tiếp không tham gia chứng kiến cuộc kiểm kê quỹ tiền mặt, hàng tồn kho... của Ban quản lý Nhà máy nước Thị trấn Yên Thành tại thời điểm ngày 31/12/2016 do chúng tôi được bổ nhiệm làm kiểm toán sau thời gian đó. Với những tài liệu hiện có, chúng tôi đã tiến hành các thủ tục kiểm toán bổ sung và căn cứ vào biên bản kiểm kê quỹ tiền mặt, hàng tồn kho... được Ban quản lý Nhà máy nước Thị trấn Yên Thành lập vào thời điểm 31/12/2016, chúng tôi chỉ không đưa ra ý kiến nhận xét về tính hiện hữu của khoản mục tiền mặt, hàng tồn kho, tài sản cố định được trình bày trên Báo cáo tài chính năm kết thúc ngày 31/12/2016.

Hà Nội, ngày 28 tháng 8 năm 2017

Thay mặt và đại diện cho:

Công ty TNHH Tư vấn đầu tư, Tài chính, Kế toán,
Thuế - Kiểm toán COM.PT

Kiểm toán viên



Vũ Hoàng Giang

Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề kiểm
toán số: 0439-2013-69-1



Trần Lam Hồng

Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề kiểm
toán số: 2454-2014-69-1

Mẫu số B01-H

(Ban hành theo QĐ số: 19/2006/QĐ/BTC ngày 30/3/2006 của Bộ trưởng BTC và sửa đổi, bổ sung theo Thông tư số 185/2010/TT-BTC ngày 15/11/2010 của Bộ Tài chính)

**BẢNG CÂN ĐỐI TÀI KHOẢN
 NĂM 2016**

TK	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Số phát sinh				Số dư cuối kỳ		Đơn vị tính: đồng
		Nợ	Có	Kỳ này		Lũy kế từ đầu năm		Nợ	Có	
				Nợ	Có	Nợ	Có			
111	Tiền mặt	106,562,725	-	10,608,146,432	10,586,355,836	10,608,146,432	10,586,355,836	128,353,321	-	Có
1111	Tiền Việt Nam	106,562,725	-	10,608,146,432	10,586,355,836	10,608,146,432	10,586,355,836	128,353,321	-	Có
1112	Ngoại tệ	-	-	-	-	-	-	-	-	Có
1113	Vàng, bạc, kim khí quý, đá quý	-	-	-	-	-	-	-	-	Có
112	Tiền gửi Ngân hàng, Kho bạc	1,349,910,585	-	9,262,976,179	9,571,690,269	9,262,976,179	9,571,690,269	1,041,196,495	-	Có
1121	Tiền gửi TT Ngân hàng AgriBank	56,231,885	-	2,721,968,841	2,754,539,231	2,721,968,841	2,754,539,231	23,661,495	-	Có
1122	Tài khoản TT Kho bạc Yên Thành	-	-	128,681,338	128,681,338	128,681,338	128,681,338	-	-	Có
1123	Tiền gửi không kỳ hạn AgriBank	1,293,678,700	-	6,412,326,000	6,688,469,700	6,412,326,000	6,688,469,700	1,017,535,000	-	Có
113	Tiền đang chuyển	-	-	-	-	-	-	-	-	Có
121	Đầu tư tài chính ngắn hạn	-	-	-	-	-	-	-	-	Có
1211	Đầu tư chứng khoán ngắn hạn	-	-	-	-	-	-	-	-	Có
1218	Đầu tư tài chính ngắn hạn khác	-	-	-	-	-	-	-	-	Có
152	Nguyên liệu, vật liệu	595,069,512	-	931,911,445	1,211,432,093	931,911,445	1,211,432,093	315,548,864	-	Có
153	Công cụ, dụng cụ	440,908,212	-	195,780,910	387,556,440	195,780,910	387,556,440	249,132,682	-	Có
155	Sản phẩm, hàng hoá	-	-	-	-	-	-	-	-	Có
1551	Sản phẩm	-	-	-	-	-	-	-	-	Có
1552	Hàng hoá	-	-	-	-	-	-	-	-	Có
211	TSCĐ hữu hình	19,395,462,547	-	563,600,483	563,600,483	563,600,483	563,600,483	19,959,063,030	-	Có
2111	Nhà cửa, vật kiến trúc	5,220,050,595	-	-	-	-	-	5,220,050,595	-	Có
2112	Máy móc, thiết bị	974,439,761	-	107,300,000	107,300,000	107,300,000	107,300,000	1,081,739,761	-	Có
2113	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	13,137,082,191	-	409,741,000	409,741,000	409,741,000	409,741,000	13,546,823,191	-	Có
2114	Thiết bị, dụng cụ quản lý	63,890,000	-	-	-	-	-	63,890,000	-	Có

Mẫu số B01-H

(Ban hành theo QĐ số: 19/2006/QĐ/BTC ngày 30/3/2006 của Bộ trưởng BTC và sửa đổi, bổ sung theo Thông tư số 185/2010/TT-BTC ngày 15/11/2010 của Bộ Tài chính)

BẢNG CÂN ĐỐI TÀI KHOẢN
NĂM 2016

TK	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Số phát sinh				Số dư cuối kỳ		Đơn vị tính: đồng
		Nợ	Có	Kỳ này		Lũy kế từ đầu năm		Nợ	Có	
				Nợ	Có	Nợ	Có			
2115	Cây lâu năm, súc vật làm việc và cho sản phẩm	-	-	46,559,483	-	46,559,483	-	46,559,483	-	Có
2118	Tài sản cố định khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-
213	TSCĐ vô hình	-	-	-	-	-	-	-	-	-
214	Hao mòn TSCĐ	-	-	652,320,953	652,320,953	652,320,953	652,320,953	-	-	-
2141	Nhà cửa, vật kiến trúc	-	-	166,311,717	166,311,717	166,311,717	166,311,717	-	-	-
2142	Máy móc, thiết bị	-	-	37,643,382	37,643,382	37,643,382	37,643,382	-	-	-
2143	Phương tiện vận tải, tuyến dẫn	-	-	441,976,854	441,976,854	441,976,854	441,976,854	-	-	-
2144	Thiết bị, dụng cụ quản lý	-	-	6,389,000	6,389,000	6,389,000	6,389,000	-	-	-
2145	Cây lâu năm, súc vật làm việc và cho sản phẩm	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2148	Tài sản cố định khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-
221	Đầu tư tài chính dài hạn	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2211	Đầu tư chứng khoán dài hạn	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2212	Vốn góp	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2218	Đầu tư tài chính dài hạn khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-
241	XDCB dở dang	404,941,000	-	674,047,735	899,594,483	674,047,735	899,594,483	179,394,252	-	-
2411	Mua sắm TSCĐ	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2412	Xây dựng cơ bản KCN, HT, PDL, HT, Cây cảnh (Thuế ngoài)	404,941,000	-	51,359,483	456,300,483	51,359,483	456,300,483	-	-	-
2413	Sửa chữa lớn TSCĐ	-	-	622,688,252	443,294,000	622,688,252	443,294,000	179,394,252	-	-
24131	Tuyến Chùa gám - Xuân Thành	-	-	288,904,481	205,662,663	288,904,481	205,662,663	83,241,818	-	-
24132	Tuyến Tăng Thành	-	-	88,017,970	62,665,342	88,017,970	62,665,342	25,352,628	-	-

Mẫu số B01-H

Ban hành theo QĐ số: 19/2006/QĐ/BTC ngày 30/3/2006 của Bộ trưởng BTC và sửa đổi, bổ sung theo Thông tư số 185/2010/TT-BTC ngày 15/11/2010 của Bộ Tài chính)

TK	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Số phát sinh				Số dư cuối kỳ		Đơn vị tính: đồng
		Nợ	Có	Kỳ này		Lũy kế từ đầu năm		Nợ	Có	
				Nợ	Có	Nợ	Có			
24133	Tuyến BV đi Hợp Thành			245,765,801	174,965,995	245,765,801	174,965,995	70,799,806		
311	Các khoản phải thu	622,444,250	2,000,000	1,076,757,516	702,524,378	1,076,757,516	702,524,378	994,926,503		249,115
3111	Phải thu của khách hàng nước	15,318,250	2,000,000	386,179,625	380,455,487	386,179,625	380,455,487	19,291,503		249,115
3112	Phải thu KH sửa chữa, Lắp mới HTNS			-	-	-	-	-		-
3113	Thuế GTGT được khấu trừ			157,668,891	157,668,891	157,668,891	157,668,891			-
3118	Phải thu C.Trình xây lắp(BV+HT+KCN,HT,PDL)	607,126,000		532,909,000	164,400,000	532,909,000	164,400,000	975,635,000		-
31131	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hoá, dịch vụ			-	-	-	-	-		-
31132	Thuế GTGT được khấu trừ của TSCĐ			-	-	-	-	-		-
312	Tạm ứng			-	15,191,144	-	15,191,144	-		15,191,144
313	Cho vay			-	-	-	-	-		-
3131	Cho vay trong hạn			-	-	-	-	-		-
3132	Cho vay quá hạn			-	-	-	-	-		-
3133	Khoanh nợ cho vay			-	-	-	-	-		-
331	Các khoản phải trả		723,703,000	1,837,849,875	1,671,277,713	1,837,849,875	1,671,277,713			557,130,838
3311	Phải trả người cung cấp điện, vật tư, thiết bị			1,512,555,875	1,671,277,713	1,512,555,875	1,671,277,713			158,721,838
3312	Phải trả Xây lắp nước (XD 298+Eve+Trường Thịnh)		398,409,000	-	-	-	-			398,409,000
3318	Phải trả Phí hoàn thiện XL		325,294,000	325,294,000	-	325,294,000	-			-

Mẫu số B01-H

(Ban hành theo QĐ số: 19/2006/QĐ/BTC ngày 30/3/2006 của Bộ trưởng BTC và sửa đổi, bổ sung theo Thông tư số 185/2010/TT-BTC ngày 15/11/2010 của Bộ Tài chính)

**BẢNG CÂN ĐỐI TÀI KHOẢN
NĂM 2016**

TK	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Số phát sinh				Số dư cuối kỳ		Đơn vị tính: đồng
		Nợ	Có	Kỳ này		Lũy kế từ đầu năm		Nợ	Có	
				Nợ	Có	Nợ	Có			
332	Các khoản phải nộp theo lương	1,888,732	4,905,729	339,021,888	336,079,212	339,021,888	336,079,212	-	74,321	
3321	Bảo hiểm xã hội			196,004,792	196,015,876	196,004,792	196,015,876		11,084	
3322	Bảo hiểm y tế		1,000,000	35,427,197	34,427,197	35,427,197	34,427,197		-	
3323	Kinh phí công đoàn		1,163,132	16,464,054	15,300,922	16,464,054	15,300,922		-	
3324	Bảo hiểm thất nghiệp		2,742,597	17,730,351	14,987,754	17,730,351	14,987,754		-	
3325	Công đoàn phí									
3326	Chế độ BHXH của CBCNV do NS trả	1,888,732		73,395,494	75,284,226	73,395,494	75,284,226		-	
3327	Tiền phạt nộp chậm BHXH (Lãi)				63,237		63,237		63,237	
333	Các khoản phải nộp nhà nước			831,127,021	667,180,247	831,127,021	667,180,247		167,214,338	
3331	Thuế GTGT phải nộp			635,920,381	553,369,553	635,920,381	553,369,553		82,550,828	
3332	Phí, lệ phí									
3334	Thuế thu nhập doanh nghiệp				3,267,564		3,267,564		3,267,564	
3336	Thuế Tài nguyên			102,818,478	18,154,968	102,818,478	18,154,968		84,663,510	
3337	Thuế môn bài, thuế khác			9,000,000	9,000,000	9,000,000	9,000,000		-	
3338	Các khoản phải nộp khác			83,388,162	83,388,162	83,388,162	83,388,162		-	
33381	Phí môi trường									
33382	Phí nước thô đầu vào			79,962,750	79,962,750	79,962,750	79,962,750		-	
33383	Nộp chậm			1,925,412	1,925,412	1,925,412	1,925,412		-	
33384	Phạt VPHC								-	
33385	Phí rác thải Công nghiệp			1,500,000	1,500,000	1,500,000	1,500,000		-	
334	Phải trả công chức, viên chức			1,658,615,752	1,658,615,752	1,658,615,752	1,658,615,752		-	
3341	Phải trả công chức, viên chức			1,071,839,190	1,071,839,190	1,071,839,190	1,071,839,190		-	
3348	Phải trả CNV, thuế ngoài khác			586,776,562	586,776,562	586,776,562	586,776,562		-	

Mẫu số B01-H

(Ban hành theo QĐ số: 19/2006/QĐ/BTC ngày 30/3/2006 của Bộ trưởng BTC và sửa đổi, bổ sung theo Thông tư số 185/2010/TT-BTC ngày 15/11/2010 của Bộ Tài chính)

**BẢNG CÂN ĐỐI TÀI KHOẢN
 NĂM 2016**

TK	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Số phát sinh				Số dư cuối kỳ		Đơn vị tính: đồng
		Nợ	Có	Kỳ này		Lũy kế từ đầu năm		Nợ	Có	
				Nợ	Có	Nợ	Có			
335	Phải trả các đối tượng khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-
336	Tạm ứng kinh phí	-	-	-	-	-	-	-	-	-
337	Kinh phí đã quyết toán chuyển năm sau	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3371	Nguyên liệu, vật liệu, công cụ, dụng cụ tồn kho	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3372	Giá trị khối lượng sửa chữa lớn hoàn thành	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3373	Giá trị khối lượng XDCB hoàn thành	-	-	-	-	-	-	-	-	-
341	Kinh phí cấp cho cấp dưới	-	-	-	-	-	-	-	-	-
342	Thanh toán nội bộ	-	-	-	-	-	-	-	-	-
411	Nguồn vốn kinh doanh	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4111	Nguồn Vốn dự án	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4112	Nguồn ngân sách tỉnh	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4113	Vốn góp ND	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4114	Vốn cá nhân	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4115	Vốn khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-
412	Chênh lệch đánh giá tài sản	-	-	-	-	-	-	-	-	-
413	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	-	-	-	-	-	-	-	-	-
421	Chênh lệch thu, chi chưa xử lý	82,122,828	-	299,038,630	394,231,714	299,038,630	394,231,714	299,038,630	394,231,714	13,070,256
4211	Chênh lệch thu, chi hoạt động thường xuyên	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Mẫu số B01-H

(Ban hành theo QĐ số: 19/2006/QĐ/BTC ngày 30/3/2006 của Bộ trưởng BTC và sửa đổi, bổ sung theo Thông tư số 185/2010/TT-BTC ngày 15/11/2010 của Bộ Tài chính)

BẢNG CÂN ĐỐI TÀI KHOẢN
NĂM 2016

TK	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Số phát sinh				Số dư cuối kỳ		Đơn vị tính: đồng
		Nợ	Có	Kỳ này		Lũy kế từ đầu năm		Nợ	Có	
				Nợ	Có	Nợ	Có			
4212	Chênh lệch thu, chi hoạt động SXKD	82,122,828		299,038,630	394,231,714	299,038,630	394,231,714			
4213	Chênh lệch thu, chi theo đơn đặt hàng của NN									
4218	Chênh lệch thu, chi hoạt động khác									
431	Các quỹ		3,306,782,662		652,320,953		652,320,953			3,959,103,615
4311	Quỹ khen thưởng									
4312	Quỹ phúc lợi									
4313	Quỹ ổn định thu nhập									
4314	Quỹ phát triển hoạt động sự nghiệp		3,306,782,662		652,320,953		652,320,953			3,959,103,615
441	Nguồn kinh phí đầu tư xây dựng cơ bản									
4411	Nguồn kinh phí NSNN cấp									
4413	Nguồn kinh phí viện trợ									
4418	Nguồn khác									
461	Nguồn kinh phí hoạt động			210,208,000	210,208,000	210,208,000	210,208,000			
4611	Năm trước									
4612	Năm nay			210,208,000	210,208,000	210,208,000	210,208,000			
4613	Năm sau									
46111	Nguồn kinh phí thường xuyên									
46112	Nguồn kinh phí không thường xuyên									
46121	Nguồn kinh phí thường xuyên			210,208,000	210,208,000	210,208,000	210,208,000			
46122	Nguồn kinh phí không thường xuyên									
46131	Nguồn kinh phí thường xuyên									

Mẫu số B01-H

(Ban hành theo QĐ số: 19/2006/QĐ/BTC ngày 30/3/2006 của Bộ trưởng BTC và sửa đổi, bổ sung theo Thông tư số 185/2010/TT-BTC ngày 15/11/2010 của Bộ Tài chính)

**BẢNG CÂN ĐỐI TÀI KHOẢN
 NĂM 2016**

TK	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Số phát sinh				Số dư cuối kỳ		Đơn vị tính: đồng
		Nợ	Có	Kỳ này		Lũy kế từ đầu năm		Nợ	Có	
				Nợ	Có	Nợ	Có			
46132	Nguồn kinh phí không thường xuyên									
462	Nguồn kinh phí dự án									
4621	Nguồn kinh phí NSNN cấp									
4623	Nguồn kinh phí viện trợ									
4628	Nguồn khác									
465	Nguồn KP theo đơn đặt hàng của Nhà nước									
466	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ		18,961,919,000							18,961,919,000
511	Các khoản thu			443,294,000	443,294,000	443,294,000	443,294,000			
5111	Thu phí, lệ phí			443,294,000	443,294,000	443,294,000	443,294,000			
5112	Thu theo đơn đặt hàng của nhà nước									
5118	Thu khác									
521	Thu chưa qua ngân sách									
5211	Phí, lệ phí									
5212	Tiền, hàng viện trợ									
531	Thu hoạt động sản xuất, kinh doanh			4,468,257,283	4,468,257,283	4,468,257,283	4,468,257,283			
5311	Thu tiền nước			3,304,461,248	3,304,461,248	3,304,461,248	3,304,461,248			
5312	Thu DV xây lắp			484,462,727	484,462,727	484,462,727	484,462,727			
5313	Thu hoạt động Tài chính			37,653,400	37,653,400	37,653,400	37,653,400			

Mẫu số B01-H

(Ban hành theo QĐ số: 19/2006/QĐ/BTC ngày 30/3/2006 của Bộ trưởng BTC và sửa đổi, bổ sung theo Thông tư số 185/2010/TT-BTC ngày 15/11/2010 của Bộ Tài chính)

**BẢNG CÂN ĐỐI TÀI KHOẢN
 NĂM 2016**

TK	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Số phát sinh				Số dư cuối kỳ		Đơn vị tính: đồng
		Nợ	Có	Kỳ này		Lũy kế từ đầu năm		Nợ	Có	
				Nợ	Có	Nợ	Có			
5314	Thu lắp đặt mới và sửa chữa hộ gia đình			641,679,908	641,679,908	641,679,908	641,679,908	641,679,908	-	
5318	Thu phí quản lý HT			-	-	-	-	-	-	
631	Chi hoạt động sản xuất, kinh doanh			4,073,668,244	4,073,668,244	4,073,668,244	4,073,668,244	4,073,668,244	-	
6311	Bệnh viện Yên Thành			-	-	-	-	-	-	
6312	Cấp nước Hoa Thành			473,913,003	473,913,003	473,913,003	473,913,003	473,913,003	-	
6313	Khu Công nghiệp, Hội trường, Trường THCS Phan Đăng Lưu			-	-	-	-	-	-	
6314	Các Công trình dân sinh khác			622,259,851	622,259,851	622,259,851	622,259,851	622,259,851	-	
6315	Chi phí HĐ SXKD Nước			2,977,495,390	2,977,495,390	2,977,495,390	2,977,495,390	2,977,495,390	-	
635	Chi theo đơn đặt hàng của Nhà nước			-	-	-	-	-	-	
642	Chi phí quản lý chung			518,989,682	518,989,682	518,989,682	518,989,682	518,989,682	-	
6421	Chi phí nhân viên quản lý			-	-	-	-	-	-	
6422	Chi phí vật liệu quản lý			-	-	-	-	-	-	
6423	Chi phí đồ dùng văn phòng			-	-	-	-	-	-	
6424	Chi phí khấu hao TSCĐ			-	-	-	-	-	-	
6425	Thuế, phí và lệ phí			-	-	-	-	-	-	
6426	Chi phí dự phòng			-	-	-	-	-	-	

Mẫu số B01-H

Thực hành theo QĐ số: 19/2006/QĐ/BTC ngày 30/3/2006 của Bộ trưởng BTC và sửa đổi, bổ sung theo Thông tư số 185/2010/TT-BTC ngày 15/11/2010 của Bộ Tài chính)

**BẢNG CÂN ĐỐI TÀI KHOẢN
 NĂM 2016**

TK	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Số phát sinh				Số dư cuối kỳ		Đơn vị tính: đồng
		Nợ	Có	Kỳ này		Lũy kế từ đầu năm		Nợ	Có	
				Nợ	Có	Nợ	Có			
6427	Chi phí dịch vụ mua ngoài	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6428	Chi phí bằng tiền khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-
643	Chi phí trả trước	1,092,477,393	-	617,301,025	1,092,477,393	617,301,025	1,092,477,393	617,301,025	475,176,368	-
661	Chi hoạt động	-	-	210,208,000	210,208,000	210,208,000	210,208,000	210,208,000	-	-
6611	Năm trước	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6612	Năm nay	-	-	210,208,000	210,208,000	210,208,000	210,208,000	210,208,000	-	-
6613	Năm sau	-	-	-	-	-	-	-	-	-
66111	Chi thường xuyên	-	-	-	-	-	-	-	-	-
66112	Chi không thường xuyên	-	-	-	-	-	-	-	-	-
66121	Chi thường xuyên	-	-	210,208,000	210,208,000	210,208,000	210,208,000	210,208,000	-	-
66122	Chi không thường xuyên	-	-	-	-	-	-	-	-	-
66131	Chi thường xuyên	-	-	-	-	-	-	-	-	-
66132	Chi không thường xuyên	-	-	-	-	-	-	-	-	-
662	Chi dự án	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6621	Chi quản lý dự án	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6622	Chi thực hiện dự án	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Cộng	22,999,310,391	22,999,310,391	39,948,297,421	39,948,297,421	39,948,297,421	39,948,297,421	39,948,297,421	23,510,005,853	23,510,005,853
B. Tài khoản ngoài bảng										
004	Chênh lệch thu, chi hoạt động thường xuyên	-	-	-	-	-	-	-	-	-
005	Dụng cụ lâu bền đang sử dụng	440,908,212	-	195,780,910	195,780,910	387,556,440	195,780,910	387,556,440	249,132,682	-
008	Dự toán chi hoạt động	-	-	210,208,000	210,208,000	210,208,000	210,208,000	210,208,000	-	-
0081	Dự toán chi thường xuyên	-	-	210,208,000	210,208,000	210,208,000	210,208,000	210,208,000	-	-
0082	Dự toán chi không thường xuyên	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Mẫu số B01-H

(Ban hành theo QĐ số: 19/2006/QĐ/BTC ngày 30/3/2006 của Bộ trưởng BTC và sửa đổi, bổ sung theo Thông tư số 85/2010/TT-BTC ngày 15/11/2010 của Bộ Tài chính)

**BẢNG CÂN ĐỐI TÀI KHOẢN
 NĂM 2016**

TK	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Số phát sinh		Số dư cuối kỳ		Đơn vị tính: đồng
		Nợ	Có	Kỳ này		Lấy kể từ đầu năm		
				Nợ	Có	Nợ	Có	
009	Dự toán chi chương trình, dự án	-	-	409,741,000	-	409,741,000	-	Có
0091	Dự toán chi chương trình, dự án	-	-	409,741,000	-	409,741,000	-	Có
0092	Dự toán chi đầu tư XD CB	-	-	409,741,000	-	409,741,000	-	Có

Người lập

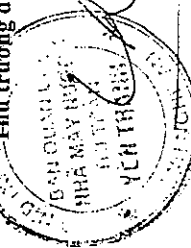
Nguyễn Thị Xuân Hải

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Xuân Hải

Yên Thành, ngày 20 tháng 05 năm 2017

Phủ trưởng đơn vị



Phan Duy Thanh

Mẫu số B02-H-1

(Ban hành theo QĐ số: 19/2006/QĐ/BTC ngày 30/3/2006 của Bộ trưởng BTC và sửa đổi, bổ sung theo Thông tư số 185/2010/TT-BTC ngày 15/11/2010 của Bộ Tài chính)

TỔNG HỢP TÌNH HÌNH KINH PHÍ VÀ QUYẾT TOÁN KINH PHÍ ĐÃ SỬ DỤNG

Từ ngày 01/01/2016 đến ngày 31/12/2016

PHẦN I. TỔNG HỢP TÌNH HÌNH KINH PHÍ

STT	NGUỒN KINH PHÍ		Mã số	Tổng số	Ngân sách nhà nước			Viện trợ	Nguồn khác
	CHỈ TIÊU	Tổng số			NSNN giao	Phí, lệ phí để lại			
A	B		C	1	2	3	4	5	6
I	KINH PHÍ HOẠT ĐỘNG								
A	Kinh phí hoạt động thường xuyên								
	Mã ngành kinh tế: 466								
1	Kinh phí chưa sử dụng kỳ trước chuyển sang		1	1,456,473,310	325,294,000	-	325,294,000	-	1,131,179,310
2	Kinh phí thực nhận kỳ này		2	4,801,853,573	328,208,000	210,208,000	118,000,000	-	4,473,645,573
3	- Lũy kế từ đầu năm		3	4,801,853,573	328,208,000	210,208,000	118,000,000	-	4,473,645,573
4	Tổng kinh phí được sử dụng kỳ này (4=01+02)		4	6,258,326,883	653,502,000	210,208,000	443,294,000	-	5,604,824,883
5	- Lũy kế từ đầu năm		5	6,258,326,883	653,502,000	210,208,000	443,294,000	-	5,604,824,883
6	Kinh phí đã sử dụng đề nghị quyết toán kỳ này		6	5,088,777,067	653,502,000	210,208,000	443,294,000	-	4,435,275,067
7	- Lũy kế từ đầu năm		7	5,088,777,067	653,502,000	210,208,000	443,294,000	-	4,435,275,067
8	Kinh phí giám kỳ này		8	-	-	-	-	-	-
9	- Lũy kế từ đầu năm		9	-	-	-	-	-	-

Đơn vị tính: đồng

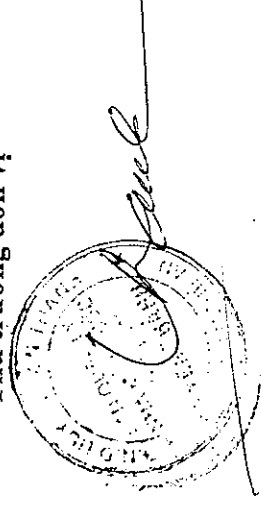
STT	CHỈ TIÊU		Mã số	Tổng số	Tổng số	NSNN giao	Phí, lệ phí để lại	Viện trợ	Nguồn khác
	A	B							
10	Kinh phí chưa sử dụng chuyển kỳ sau (10=04-06-08)		10	1,169,549,816					1,169,549,816
B	Kinh phí không thường xuyên								
	<i>Mã ngành kinh tế: 466</i>								
1	Kinh phí chưa sử dụng kỳ trước chuyển sang		11						
2	Kinh phí thực nhận kỳ này		12						
3	- Lũy kế từ đầu năm		13						
4	Tổng kinh phí được sử dụng kỳ này (14=11+12)		14						
5	- Lũy kế từ đầu năm		15						
6	Kinh phí đã sử dụng đề nghị quyết toán kỳ này		16						
7	- Lũy kế từ đầu năm		17						
8	Kinh phí giám kỳ này		18						
9	- Lũy kế từ đầu năm		19						
10	Kinh phí chưa sử dụng chuyển kỳ sau (20=14-16-18)		20						

Yên Thành, ngày 20 tháng 05 năm 2017

Người lập

Kế toán trưởng

Thủ trưởng đơn vị



Nguyễn Thị Xuân Hải

Nguyễn Thị Xuân Hải

Phan Duy Thanh

Ban quản lý Nhà máy nước Thị trấn Yên Thành
 Địa chỉ: Khối 3, Thị trấn Yên Thành, Tỉnh Nghệ An
 Mã đơn vị có quan hệ với ngân sách: 1113626

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
 cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2016

Mẫu số B02-H-2

(Ban hành theo QĐ số: 19/2006/QĐ/BTC ngày 30/3/2006 của Bộ trưởng BTC và sửa đổi, bổ sung theo Thông tư số 185/2010/TT-BTC ngày 15/11/2010 của Bộ Tài chính)

TỔNG HỢP TÌNH HÌNH KINH PHÍ VÀ QUYẾT TOÁN KINH PHÍ ĐÃ SỬ DỤNG

Từ ngày 01/01/2016 đến ngày 31/12/2016

PHẦN II. KINH PHÍ ĐÃ SỬ DỤNG ĐỀ NGHỊ QUYẾT TOÁN

Mã ngành kinh tế	Mã Nội dung kinh tế			CHỈ TIÊU	Mã số	Tổng số	Ngân sách nhà nước			Viện trợ	Nguồn khác
	A	B	C				D	Tổng số	Ngân sách Tỉnh		
				E	F	1	2	3	4	5	6
		I		I- CHI HOẠT ĐỘNG THƯỜNG XUYÊN VÀ KHÔNG THƯỜNG XUYÊN	100	5,125,603,067	653,502,000	210,208,000	443,294,000	-	4,472,101,067
460	466			A. TỔNG CHI THƯỜNG XUYÊN	101	5,125,603,067	653,502,000	210,208,000	443,294,000	-	4,472,101,067
				1. Hoạt động quản lý nhà nước thuộc lĩnh vực điều phối và hỗ trợ các hoạt động kinh tế - xã hội có hiệu quả hơn		4,451,605,043	210,208,000	210,208,000	-	-	4,241,397,043
		6000		Tiền lương		1,421,170,711	120,606,538	120,606,538	-	-	1,300,564,173
			6001	Lương ngạch, bậc theo quỹ lương được duyệt		986,251,149	120,606,538	120,606,538	-	-	865,644,611
			6049	Lương khác		434,919,562	-	-	-	-	434,919,562
		6050		Tiền công trả cho lao động thường xuyên theo hợp đồng		26,500,000	-	-	-	-	26,500,000
			6051	Tiền công trả cho lao động thường xuyên theo hợp đồng		26,500,000	-	-	-	-	26,500,000
		6100		Phụ cấp lương		10,080,000	8,084,000	8,084,000	-	-	1,996,000
			6101	Phụ cấp chức vụ		10,080,000	8,084,000	8,084,000	-	-	1,996,000
		6200		Tiền thưởng		90,772,000	-	-	-	-	90,772,000

Đơn vị tính: đồng

Mã ngành kinh tế	Mã Nội dung kinh tế		CHỈ TIÊU	Mã số	Tổng số	Ngân sách nhà nước				Nguồn khác	
	A	B				Tổng số	Ngân sách Tỉnh	Phí, lệ phí để lại	Viện trợ		
		C	D	E	F	1	2	3	4	5	6
			6203	Các chi phí khác theo chế độ liên quan đến công tác khen thưởng		15,400,000	-				15,400,000
			6249	Khác		75,372,000	-				75,372,000
		6250		Phúc lợi tập thể		75,052,000	-				75,052,000
			6252	Trợ cấp khó khăn đột xuất		7,250,000	-				7,250,000
			6256	Tiền khám bệnh định kỳ		20,072,000	-				20,072,000
			6257	Tiền nước uống		6,130,000	-				6,130,000
			6299	Các khoản khác		41,600,000	-				41,600,000
		6300		Các khoản đóng góp		930,788,448	43,683,532				887,104,916
			6301	Bảo hiểm xã hội		196,163,743	29,637,824				166,525,919
			6302	Bảo hiểm y tế		49,046,224	8,545,578				40,500,646
			6303	Kinh phí công đoàn		16,464,054	-				16,464,054
			6304	Bảo hiểm thất nghiệp		17,730,351	5,500,130				12,230,221
			6349	Khác		651,384,076	-				651,384,076
		6400		Các khoản thanh toán khác cho cá nhân		36,098,150	-				36,098,150
			6401	Tiền ăn		650,000	-				650,000
			6449	Trợ cấp, phụ cấp khác		35,448,150	-				35,448,150
		6500		Thanh toán dịch vụ công cộng		535,465,544	-				535,465,544
			6501	Thanh toán tiền điện		515,874,273	-				515,874,273
			6549	Khác		19,591,271	-				19,591,271
		6550		Vật tư văn phòng		40,180,559	334,361				39,846,198
			6551	Văn phòng phẩm		25,163,561	334,361				24,829,200
			6552	Mua sắm công cụ, dụng cụ văn phòng		15,016,998	-				15,016,998
		6600		Thông tin, tuyên truyền liên lạc		52,172,135	-				52,172,135

Mã ngành kinh tế	Mã Nội dung kinh tế			CHỈ TIÊU	Mã số	Tổng số	Ngân sách nhà nước				Nguồn khác
	A	B	C				D	Tổng số	Ngân sách Tỉnh	Phí, lệ phí để lại	
				E	F	1	2	3	4	5	6
			6601	Cước phí điện thoại trong nước		13,369,998	-				13,369,998
			6603	Cước phí bưu chính		147,645	-				147,645
			6607	Quảng cáo		7,700,000	-				7,700,000
			6612	Sách, báo, tạp chí thư viện		3,419,500	-				3,419,500
			6613	Chi tuyên truyền, giáo dục pháp luật trong cơ quan, đơn vị theo chế độ		615,000	-				615,000
			6617	Cước phí Internet, thư viện điện tử		349,992	-				349,992
			6618	Khoản điện thoại		26,570,000	-				26,570,000
		6700		Công tác phí		17,279,993	-				17,279,993
			6701	Tiền vé máy bay, tàu, xe		10,500,000	-				10,500,000
			6702	Phụ cấp công tác phí		4,620,000	-				4,620,000
			6703	Tiền thuê phòng ngủ		2,159,993	-				2,159,993
		6750		Chi phí thuê mướn		50,820,000	-				50,820,000
			6751	Thuế phương tiện vận chuyển		34,600,000	-				34,600,000
			6752	Thuế nhà		8,820,000	-				8,820,000
			6758	Thuế đào tạo lại cán bộ		7,400,000	-				7,400,000
		6850		Chi đoàn vào		34,649,195	-				34,649,195
			6852	Tiền ăn		34,649,195	-				34,649,195
		6900		Sửa chữa tài sản phục vụ công tác chuyên môn và duy tu, bảo dưỡng các công trình cơ sở hạ tầng từ kinh phí thường xuyên		127,403,500	-				127,403,500
			6921	Đường điện, cấp thoát nước		110,187,000	-				110,187,000
			6923	Đê điều, hồ đập, kênh mương		17,216,500	-				17,216,500
		7000		Chi phí nghiệp vụ chuyên môn của từng ngành		769,088,528	37,499,569	37,499,569			731,588,959
			7001	Chi mua hàng hoá, vật tư dùng cho chuyên môn của từng ngành		662,708,528	37,499,569	37,499,569			625,208,959

Mã ngành kinh tế	Mã Nội dung kinh tế			CHỈ TIÊU	Mã số	Tổng số	Ngân sách nhà nước				Nguồn khác
	A	B	C				D	Tổng số	Ngân sách Tỉnh	Phí, lệ phí để lại	
				E	F	I	2	3	4	5	6
			7004	Đồng phục, trang phục		105,000,000	-	-	-	-	105,000,000
			7049	Chi phí khác		1,380,000	-	-	-	-	1,380,000
		7150		Chi về công tác người có công với cách mạng và xã hội		8,884,000	-	-	-	-	8,884,000
			7162	Chi quà lễ, tết cho các đối tượng chính sách		8,884,000	-	-	-	-	8,884,000
		7750		Chi khác		47,910,280	-	-	-	-	47,910,280
			7752	Chi kỷ niệm các ngày lễ lớn		47,905,000	-	-	-	-	47,905,000
			7754	Chi thưởng và chi phí xử lý các hành vi vi phạm pháp luật của các vụ xử lý không có thu hoặc thu không đủ chi		5,280	-	-	-	-	5,280
		7850		Chi cho công tác Đảng ở tổ chức Đảng cơ sở và các cấp trên cơ sở		24,355,000	-	-	-	-	24,355,000
			7852	Chi tổ chức đại hội Đảng		24,355,000	-	-	-	-	24,355,000
		7900		Chi bầu cử Quốc hội và Hội đồng nhân dân các cấp theo nhiệm kỳ		380,000	-	-	-	-	380,000
			7902	Chi bầu cử Hội đồng nhân dân các cấp		380,000	-	-	-	-	380,000
		7950		Chi lập các quỹ của đơn vị thực hiện khoán chi và đơn vị sự nghiệp có thu		-	-	-	-	-	-
			7951	Chi lập quỹ dự phòng ổn định thu nhập của cơ quan nhà nước thực hiện chế độ tự chủ và của đơn vị sự nghiệp công lập		-	-	-	-	-	-
			7952	Chi lập quỹ phúc lợi của đơn vị sự nghiệp		-	-	-	-	-	-
			7953	Chi lập quỹ khen thưởng của đơn vị sự nghiệp		-	-	-	-	-	-
			7954	Chi lập quỹ phát triển hoạt động sự nghiệp của đơn vị sự nghiệp		-	-	-	-	-	-
			7999	Khác		-	-	-	-	-	-
		9050		Mua sắm tài sản dùng cho công tác chuyên môn		152,555,000	-	-	-	-	152,555,000

Mã ngành kinh tế	Mã nội dung kinh tế		CHỈ TIÊU	Mã số	Tổng số	Ngân sách nhà nước				Nguồn khác
	A	B				Tổng số	Ngân sách Tỉnh	Phí, lệ phí để lại	Viện trợ	
		D	E	F	1	2	3	4	5	6
		9051	Mô tô		-	-	-	-	-	-
		9052	Ô tô con, ô tô tải		-	-	-	-	-	-
		9053	Xe chuyên dùng		-	-	-	-	-	-
		9054	Tàu, thuyền		-	-	-	-	-	-
		9055	Trang thiết bị kỹ thuật chuyên dùng		-	-	-	-	-	-
		9056	Điều hoà nhiệt độ		19,400,000	-	-	-	-	-
		9057	Nhà cửa		-	-	-	-	-	19,400,000
		9058	Thiết bị phòng cháy, chữa cháy		-	-	-	-	-	-
		9061	Sách, tài liệu và chế độ dùng cho công tác chuyên môn		133,155,000	-	-	-	-	133,155,000
		9062	Thiết bị tin học		-	-	-	-	-	-
		9063	Máy photocopy		-	-	-	-	-	-
		9064	Máy fax		-	-	-	-	-	-
		9065	Máy phát điện		-	-	-	-	-	-
		9099	Tài sản khác		-	-	-	-	-	-
			2. Chi đầu tư xây dựng cơ bản		673,998,024	443,294,000	-	443,294,000	-	230,704,024
		9300	Chi xây dựng		667,558,024	443,294,000	-	443,294,000	-	224,264,024
		9301	Chi xây dựng các công trình, hạng mục công trình		667,558,024	443,294,000	-	443,294,000	-	224,264,024
		9302	Chi phá và tháo dỡ các vật kiến trúc cũ		-	-	-	-	-	-
		9303	Chi san lấp mặt bằng xây dựng		-	-	-	-	-	-
		9304	Chi xây dựng công trình tạm, công trình phụ trợ phục vụ thi công		-	-	-	-	-	-
		9349	Chi khác		-	-	-	-	-	-
		9400	Chi phí khác		6,440,000	-	-	-	-	-
		9401	Chi phí quản lý dự án		-	-	-	-	-	6,440,000

Mã ngành kinh tế	Mã Nội dung kinh tế			CHỈ TIÊU	Mã số	Tổng số	Ngân sách nhà nước			Nguồn khác	
	A	B	C				D	Tổng số	Ngân sách Tỉnh		Phí, lệ phí để lại
				E	F	1	2	3	4	5	6
			9402	Chi phí tư vấn đầu tư xây dựng		6,440,000	-	-	-	-	-
			9403	Lệ phí cấp đất xây dựng, cấp giấy phép xây dựng		-	-	-	-	-	6,440,000
				B. TỔNG CHI KHÔNG THƯỜNG XUYỀN	100	-	-	-	-	-	-
				1. Chi không thường xuyên	101	-	-	-	-	-	-

Người lập



Nguyễn Thị Xuân Hải

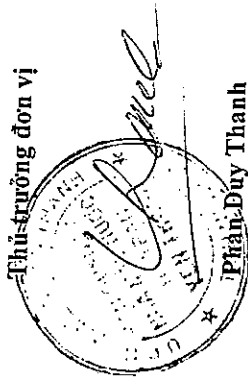
Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Xuân Hải

Yên Thành, ngày 20 tháng 05 năm 2017

Thủ trưởng đơn vị



Phan Duy Thanh

Mẫu số B03-H

(Ban hành theo QĐ số: 19/2006/QĐ/BTC ngày 30/3/2006 của Bộ trưởng BTC và sửa đổi, bổ sung theo Thông tư số 185/2010/TT-BTC ngày 15/11/2010 của Bộ Tài chính)

**BÁO CÁO TỔNG HỢP THU, CHI HOẠT ĐỘNG SỰ NGHIỆP
 VÀ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT, KINH DOANH**
 Năm 2016

Đơn vị tính: đồng

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Hoạt động sản xuất kinh doanh (*)
A	B	C	1
1	Số chênh lệch thu lớn hơn chi chưa phân phối kỳ trước chuyển sang (*)	01	(82,122,828)
2	Thu trong kỳ	02	4,467,899,958
	Lũy kế từ đầu năm	03	4,467,899,958
3	Chi trong kỳ	04	4,073,668,244
	Trong đó:		
	- Giá vốn hàng hóa	05	3,554,678,562
	- Chi phí bán hàng, chi phí quản lý	06	518,989,682
	- Thuế GTGT theo phương pháp trực tiếp	07	-
	Lũy kế từ đầu năm	08	4,073,668,244
4	Chênh lệch thu lớn hơn chi kỳ này (09=01+02-04)	09	312,108,886
	Lũy kế từ đầu năm	10	-
5	Nộp NSNN kỳ này	11	299,038,630
	Lũy kế từ đầu năm	12	299,038,630
6	Nộp cấp trên kỳ này	13	-
	Lũy kế từ đầu năm	14	-
7	Bổ sung nguồn kinh phí kỳ này	15	-
	Lũy kế từ đầu năm	16	-
8	Trích lập các quỹ kỳ này	17	-
	Lũy kế từ đầu năm	18	-
9	Số chênh lệch thu lớn hơn chi chưa phân phối đến cuối kỳ này (19=09-11-13-15-17)	19	13,070,256

(*) Đơn vị chỉ có một hoạt động chính là hoạt động sản xuất kinh doanh.

Yên Thành, ngày 20 tháng 05 năm 2017

Người lập

Kế toán trưởng

Thủ trưởng đơn vị



Phan Duy Thanh

Nguyễn Thị Xuân Hải

Nguyễn Thị Xuân Hải

Ban quản lý Nhà máy nước Thị trấn Yên Thành
 Địa chỉ: Khố 3, Thị trấn Yên Thành, Tỉnh Nghệ An
 Mã đơn vị có quan hệ với ngân sách: 1113626

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
 cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2016

Mẫu số B04-H

(Ban hành theo QĐ số: 19/2006/QĐ/BTC ngày 30/3/2006 của Bộ trưởng
 BTC và sửa đổi, bổ sung theo Thông tư số 185/2010/TT-BTC ngày
 15/11/2010 của Bộ Tài chính)

BÁO CÁO TĂNG GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH
 NĂM 2016

TT	TÀI SẢN CÓ ĐỊNH	ĐVT	Số đầu năm		Tăng trong năm		Giảm trong năm		Số cuối năm		Đơn vị tính: Đồng
			SL	GT	SL	GT	SL	GT	SL	GT	
A	B	C	1	2	3	4	5	6	7	8	
I	Tài sản cố định hữu hình		32	19,395,462,547	4	563,600,483	-	-	36	19,959,063,030	
I.1	Nhà cửa, vật kiến trúc		13	5,220,050,595	-	-	-	-	13	5,220,050,595	
1	Bê chứa 5000m3	Bê	1	470,690,311	-	-	-	-	1	470,690,311	
2	Cụm bê lắng lọc 2009	Cụm	1	1,108,143,772	-	-	-	-	1	1,108,143,772	
3	Hồ chứa nước và tường rào bao quanh	Hệ thống	1	1,153,301,656	-	-	-	-	1	1,153,301,656	
4	Hồ thu nước_2009	Hồ	1	100,550,997	-	-	-	-	1	100,550,997	
5	Nhà bảo vệ 2009	Nhà	1	41,735,758	-	-	-	-	1	41,735,758	
6	Nhà điều hành 2009	Nhà	1	282,121,668	-	-	-	-	1	282,121,668	
7	Nhà hóa chất và kho	Nhà	1	255,711,166	-	-	-	-	1	255,711,166	
8	Sân nền và tường rào khu xử lý	Hệ thống	1	755,289,004	-	-	-	-	1	755,289,004	
9	Trạm bơm I+II và Rửa lọc	Hệ thống	1	682,352,716	-	-	-	-	1	682,352,716	
10	Công ra vào và cống_2010	Hệ thống	1	39,519,000	-	-	-	-	1	39,519,000	
11	Nhà bếp và kho_2013	Hệ thống	1	109,582,200	-	-	-	-	1	109,582,200	
12	Cải tạo tường rào bao quanh nhà máy 2015	Hệ thống	1	99,692,000	-	-	-	-	1	99,692,000	
13	Nâng cấp nhà điều hành 2015	Hệ thống	1	121,360,347	-	-	-	-	1	121,360,347	
I.2	Máy móc, thiết bị		3	974,439,761	2	107,300,000	-	-	5	1,081,739,761	

4 . Các khoản nợ phải thu

	31/12/2016 VND	31/12/2015 VND
Phải thu khách hàng		
- Phải thu khách hàng nước	19,291,503	15,318,250
Phải thu xây lắp Công trình	19,291,503	15,318,250
Tạm ứng	975,635,000	607,126,000
Phải thu khác (Chế độ BHXH của CBCNV do NS trả)	15,191,144	-
Tổng cộng	1,010,117,647	624,332,982

5 . Các khoản nợ phải trả

	31/12/2016 VND	31/12/2015 VND
Phải trả người cung cấp		
- Phải trả người cung cấp điện, vật tư, thiết bị	557,130,838	723,703,000
- Phải trả Xây lắp nước (XD 298+Eve+Trường Thịnh)	158,721,838	-
- Phải trả Phí hoàn thiện xây lắp	398,409,000	398,409,000
Khách hàng trả trước	-	325,294,000
Các khoản phải nộp theo lương	249,115	2,000,000
- Bảo hiểm xã hội	74,321	4,905,729
- Bảo hiểm y tế	11,084	-
- Kinh phí công đoàn	-	1,000,000
- Bảo hiểm thất nghiệp	-	1,163,132
- Tiền phạt nộp chậm BHXH(Lãi)	-	2,742,597
Tổng cộng	63,237	-
	557,454,274	730,608,729

IV . TÌNH HÌNH TĂNG, GIẢM CÁC QUỸ

(Đơn vị tính: VND)

Chỉ tiêu	Quỹ khen thưởng	Quỹ phúc lợi	Quỹ phát triển hoạt động sự nghiệp	Quỹ ổn định thu nhập	Tổng cộng
Số đầu năm	-	-	3,306,782,662	-	3,306,782,662
Số tăng trong năm	-	-	652,320,953	-	652,320,953
Số giảm trong năm	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	-	-	3,959,103,615	-	3,959,103,615

V . TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NỢP NGÂN SÁCH VÀ NỢP CẤP TRÊN

(Đơn vị tính: VND)

Chỉ tiêu	Số phải nộp năm trước	Số phải nộp	Số đã nộp	Số còn phải nộp
Nộp ngân sách	-	509,287,816	673,234,590	(163,946,774)
Thuế Môn bài	-	9,000,000	9,000,000	-
Thuế GTGT phải nộp	-	395,477,122	478,027,950	(82,550,828)
Thuế TNDN phải nộp	-	3,267,564	-	3,267,564
Thuế Tài nguyên	-	18,154,968	102,818,478	(84,663,510)
Thuế phí, lệ phí phải nộp k	-	83,388,162	83,388,162	-
Nộp cấp trên	-	-	-	-
Tổng cộng	-	509,287,816	673,234,590	(163,946,774)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)
từ ngày 01/01/2016 đến ngày 31/12/2016

X. NHẬN XÉT VÀ KIẾN NGHỊ:

- Đề nghị Nhà nước, đặc biệt là tỉnh Nghệ An, cụ thể là Huyện Yên Thành trong quá trình khảo sát thiết kế, xây dựng các dự án cần quan tâm chú trọng đến các công trình ngầm như điện, nước, cáp quang... khi thi công cần phối hợp để hạn chế hư hỏng gây thất thoát sản phẩm, tăng chi phí vật tư, nhân công làm giảm doanh thu của đơn vị.
- Do nhà máy đang thực thuộc UBND huyện nên việc áp dụng đơn giá chủ yếu phục vụ công tác an sinh xã hội, chưa theo kịp giá cả thị trường do UBND tỉnh quy định cho các doanh nghiệp cấp nước cùng cấp trên địa bàn. Vì thế Doanh thu và lợi nhuận của đơn vị sụt giảm.

XI. SỐ LIỆU SO SÁNH

Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc tại ngày 31 tháng 12 năm 2015 do Kiểm toán COM.PT soát xét.

Người lập

Nguyễn Thị Xuân Hải

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Xuân Hải

Yên Thành, ngày 20 tháng 05 năm 2017

Thủ trưởng đơn vị



Phan Duy Thanh



Bùi Văn Dũng