

CÂU LẠC BỘ LIÊN THỂ HỆ TỰ GIÚP NHAU

SỔ TIỀN MẶT DÀNH CHO KẾ TOÁN

(Cash book for accountant)

CLB	
<i>Xã/Phường/Thị trấn</i>	
<i>Huyện/Quận/Thành phố</i>	
<i>Tỉnh/Thành phố</i>	
<i>Thời gian:</i>	<i>Từ tháng.....năm..... Đến tháng.....năm</i>

HƯỚNG DẪN GHI SỔ

- Kỳ báo cáo: tính từ ngày sinh hoạt tháng trước đến trước ngày sinh hoạt tháng này (Ví dụ: Ngày sinh hoạt của CLB là 15 hàng tháng, vậy báo cáo tháng 6 sẽ tính kỳ báo cáo từ ngày 15/5 đến hết ngày 14/6)
- Cột 1: Ghi ngày tháng diễn ra các khoản thu hoặc chi. Đối với dòng đầu tiên của báo cáo dùng để ghi Số tồn đầu kỳ thì ngày sẽ là ngày đầu tiên của kỳ báo cáo. VD: Tháng 6, ngày 15/5/2019, Số tồn đầu kỳ là 0 đồng). Ghi theo thực tế phát sinh thu, chi và theo trình tự thời gian từ đầu đến cuối kỳ báo cáo
- Cột 2: Ghi cụ thể, chi tiết nội dung của từng khoản thu hoặc khoản chi tương ứng, thể hiện thu/chi khoản gì, cho hoạt động gì, thời gian nào (VD: Thu phí thành viên tháng 4 (50 TV x 2.000đ), Chi mua quà sinh nhật trong tháng 4: 100.000đ)
- Cột 3: Ghi số tiền thu
- Cột 4: Ghi số tiền chi
- Cột 5: Ghi số tiền tồn tương ứng với từng dòng chi hoặc thu (**Tiền tồn** = tồn của dòng trên + khoản thu dòng đang tính – khoản chi dòng đang tính)

Lưu ý:

- *Số tiền tồn đầu kỳ của tháng này bằng số tiền tồn cuối kỳ của tháng trước*
- *Cộng dồn/lũy kế của Số tiền thu từ khi thành lập CLB = cộng dồn số tiền thu của tháng trước + tổng thu của tháng này; tương tự như vậy với Cộng dồn/lũy kế của Số tiền chi;*
- *Khi vào sổ sai có thể gạch đi để viết lại, không được tẩy xóa*
- *Trước mỗi buổi sinh hoạt, chủ nhiệm cùng kế toán và thủ quỹ cùng nhau chốt sổ và ký tên*
- *Hai trang đầu là ví dụ thể hiện cách ghi một số khoản thu chi thường gặp của CLB*
- *Cần để lại một số trang cuối để photo thêm nếu hết sổ*

(Phần ví dụ)
SỔ TIỀN MẶT

Tháng 6 năm 2019 (Từ ngày 15/5/2019 đến hết ngày 14/6/2019)
(Bối cảnh: CLB thành lập giữa tháng 5/2019 và sinh hoạt vào ngày 15 hàng tháng)

Đơn vị: VNĐ

Ngày tháng	Diễn giải	Số tiền thu	Số tiền chi	Số tiền tồn
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
15/5/2019	Số dư đầu kỳ			0
15/5/2019	Thu phí thành viên tháng 5 (50 TV x 2.000đ)	100.000		100.000
15/5/2019	Chi chè nước buổi ra mắt và sinh hoạt CLB T5		50.000	50.000
15/5/2019	Chi mua sổ ghi chép cho BCN và tổ trưởng		50.000	0
15/5/2019	Nhận tiền hỗ trợ hoạt động tháng từ Dự án (T5)	350.000		350.000
15/5/2019	Chi in maket buổi ra mắt T5		50.000	300.000
Tổng cộng		450.000	150.000	300.000
Cộng dồn/lũy kế từ khi thành lập CLB		450.000	150.000	

Lưu ý: a) Số tiền tồn đầu kỳ của tháng này bằng số tiền tồn cuối kỳ của tháng kế trước; b) (5) = tồn (dòng trên) + thu – chi dòng đang tính; c) **Cộng dồn/lũy kế của Số tiền thu từ khi thành lập CLB** = cộng dồn số tiền thu của tháng trước + tổng thu của tháng này; tương tự như vậy với Cộng dồn/lũy kế của Số tiền chi;

Thủ quỹ

(Ký và ghi rõ họ tên)



Nguyễn Thị Liên

Kế toán

(Ký và ghi rõ họ tên)



Trần Văn Minh

Chủ nhiệm

(Ký và ghi rõ họ tên)



Nguyễn Như Thảo

(Phần ví dụ)
SỔ TIỀN MẶT

Tháng 7 năm 2019 (Từ ngày 15/6/2019 đến hết ngày 14/7/2019)

Đơn vị: VNĐ

Ngày tháng	Diễn giải	Số tiền thu	Số tiền chi	Số tiền tồn
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
15/6/2019	Số dư đầu kỳ			300.000
15/6/2019	Chi mua bút viết bảng trắng cho SH CLB		20.000	280.000
15/6/2019	Chi mua chè/nước sinh hoạt CLB T6		20.000	260.000
15/6/2019	Thu phí thành viên tháng 6 (50 TV x 2.000đ)	100.000		360.000
15/6/2019	Nhận tiền hỗ trợ hoạt động tháng từ Dự án (T6)	350.000		710.000
20/6/2019	Nhận tiền Quỹ TTN từ Dự án	100.000.000		100.710.000
20/6/2019	Chuyển tiền Quỹ TTN sang sổ theo dõi quỹ TTN		100.000.000	710.000
Tổng cộng		100.450.000	100.040.000	710.000
Cộng dồn/lũy kế từ khi thành lập CLB		100.900.000	100.190.000	

Lưu ý: a) Số tiền tồn đầu kỳ của tháng này bằng số tiền tồn cuối kỳ của tháng kế trước; b) (5) = tồn (dòng trên) + thu – chi dòng đang tính; c) **Cộng dồn/lũy kế của Số tiền thu từ khi thành lập CLB** = cộng dồn số tiền thu của tháng trước + tổng thu của tháng này; tương tự như vậy với Cộng dồn/lũy kế của Số tiền chi;

Thủ quỹ

(Ký và ghi rõ họ tên)

Nguyễn Thị Liên

Kế toán

(Ký và ghi rõ họ tên)

Trần Văn Minh

Chủ nhiệm

(Ký và ghi rõ họ tên)

Nguyễn Như Thảo

(Phần ví dụ)

SỔ TIỀN MẶT

Tháng 8 năm 2019 (Từ ngày 15/7/2019 đến hết ngày 14/8/2019)

Đơn vị: VND

Ngày tháng	Diễn giải	Số tiền thu	Số tiền chi	Số tiền tồn
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
15/7/2019	Số dư đầu kỳ			710.000
15/7/2019	Chi mua giấy A0 cho SH CLB		10.000	700.000
15/7/2019	Chi mua chè nước sinh hoạt CLB tháng 7		50.000	650.000
15/7/2019	Thu phí thành viên tháng 7 (50 TV x 2.000đ)	100.000		750.000
15/7/2019	Nhận tiền hỗ trợ hoạt động tháng từ Dự án (T7)	350.000		1.100.000
15/7/2019	Nhận 50% lãi từ sổ theo dõi quỹ TTN chuyển sang	500.000		1.600.000
23/7/2019	Chi thăm bà Lan ốm		50.000	1.550.000
14/8/2019	Nhận 20% trích từ Sổ TLV	20.000		1.570.000
Tổng cộng		970.000	110.000	1.570.000
Cộng dồn/lũy kế từ khi thành lập CLB		101.870.000	100.300.000	

Lưu ý: a) Số tiền tồn đầu kỳ của tháng này bằng số tiền tồn cuối kỳ của tháng kế trước; b) (5) = tồn (dòng trên) + thu – chi dòng đang tính; c) **Cộng dồn/lũy kế của Số tiền thu từ khi thành lập CLB** = cộng dồn số tiền thu của tháng trước + tổng thu của tháng này; tương tự như vậy với Cộng dồn/lũy kế của Số tiền chi;

Thủ quỹ

(Ký và ghi rõ họ tên)



Nguyễn Thị Liên

Kế toán

(Ký và ghi rõ họ tên)



Trần Văn Minh

Chủ nhiệm

(Ký và ghi rõ họ tên)



Nguyễn Như Thảo

**KHÔNG VIẾT VÀO PHẦN NÀY.
ĐÂY LÀ MẪU DÙNG ĐỂ PHôtô TÔ
KHI HẾT SỔ**

CÂU LẠC BỘ LIÊN THỂ HỆ TỰ GIÚP NHAU

SỔ TIỀN MẶT DÀNH CHO KÊ TOÁN

(Cash book for accountant)

CLB	
<i>Xã/Phường/Thị trấn</i>	
<i>Huyện/Quận/Thành phố</i>	
<i>Tỉnh/Thành phố</i>	
<i>Thời gian:</i>	<i>Từ tháng.....năm..... Đến tháng.....năm</i>

HƯỚNG DẪN GHI SỔ

- Kỳ báo cáo: tính từ ngày sinh hoạt tháng trước đến trước ngày sinh hoạt tháng này (Ví dụ: Ngày sinh hoạt của CLB là 15 hàng tháng, vậy báo cáo tháng 6 sẽ tính kỳ báo cáo từ ngày 15/5 đến hết ngày 14/6)
- Cột 1: Ghi ngày tháng diễn ra các khoản thu hoặc chi. Đối với dòng đầu tiên của báo cáo dùng để ghi Số tồn đầu kỳ thì ngày sẽ là ngày đầu tiên của kỳ báo cáo. VD: Tháng 6, ngày 15/5/2019, Số tồn đầu kỳ là 0 đồng). Ghi theo thực tế phát sinh thu, chi và theo trình tự thời gian từ đầu đến cuối kỳ báo cáo
- Cột 2: Ghi cụ thể, chi tiết nội dung của từng khoản thu hoặc khoản chi tương ứng, thể hiện thu/chi khoản gì, cho hoạt động gì, thời gian nào (VD: Thu phí thành viên tháng 4 (50 TV x 2.000đ), Chi mua quà sinh nhật trong tháng 4: 100.000đ)
- Cột 3: Ghi số tiền thu
- Cột 4: Ghi số tiền chi
- Cột 5: Ghi số tiền tồn tương ứng với từng dòng chi hoặc thu (**Tiền tồn** = tồn của dòng trên + khoản thu dòng đang tính – khoản chi dòng đang tính)

Lưu ý:

- *Số tiền tồn đầu kỳ của tháng này bằng số tiền tồn cuối kỳ của tháng trước*
- *Cộng dồn/lũy kế của Số tiền thu từ khi thành lập CLB = cộng dồn số tiền thu của tháng trước + tổng thu của tháng này; tương tự như vậy với Cộng dồn/lũy kế của Số tiền chi;*
- *Khi vào sổ sai có thể gạch đi để viết lại, không được tẩy xóa*
- *Trước mỗi buổi sinh hoạt, chủ nhiệm cùng kế toán và thủ quỹ cùng nhau chốt sổ và ký tên*
- *Hai trang đầu là ví dụ thể hiện cách ghi một số khoản thu chi thường gặp của CLB*
- *Cần để lại một số trang cuối để photo thêm nếu hết sổ*

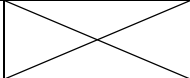
(Phần ví dụ)

SỔ TIỀN MẶT

Tháng 6 năm 2019 (Từ ngày 15/5/2019 đến hết ngày 14/6/2019)

(Bối cảnh: CLB thành lập giữa tháng 5/2019 và sinh hoạt vào ngày 15 hàng tháng)

Đơn vị: VND

Ngày tháng	Diễn giải	Số tiền thu	Số tiền chi	Số tiền tồn
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
15/5/2019	Số dư đầu kỳ			0
15/5/2019	Thu phí thành viên tháng 5 (50 TV x 2.000đ)	100.000		100.000
15/5/2019	Chi chè nước buổi ra mắt và sinh hoạt CLB T5		50.000	50.000
15/5/2019	Chi mua sổ ghi chép cho BCN và tổ trưởng		50.000	0
15/5/2019	Nhận tiền hỗ trợ hoạt động tháng từ Dự án (T5)	350.000		350.000
15/5/2019	Chi in maket buổi ra mắt T5		50.000	300.000
Tổng cộng		450.000	150.000	300.000
Cộng dồn/lũy kế từ khi thành lập CLB		450.000	150.000	

Lưu ý: a) Số tiền tồn đầu kỳ của tháng này bằng số tiền tồn cuối kỳ của tháng kế trước; b) (5) = tồn (dòng trên) + thu – chi dòng đang tính; c) **Cộng dồn/lũy kế của Số tiền thu từ khi thành lập CLB** = cộng dồn số tiền thu của tháng trước + tổng thu của tháng này; tương tự như vậy với Cộng dồn/lũy kế của Số tiền chi;

Thủ quỹ

(Ký và ghi rõ họ tên)



Nguyễn Thị Liên

Kế toán

(Ký và ghi rõ họ tên)



Trần Văn Minh

Chủ nhiệm

(Ký và ghi rõ họ tên)



Nguyễn Như Thảo

(Phần ví dụ)
SỔ TIỀN MẶT

Tháng 7 năm 2019 (Từ ngày 15/6/2019 đến hết ngày 14/7/2019)

Đơn vị: VND

Ngày tháng	Diễn giải	Số tiền thu	Số tiền chi	Số tiền tồn
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
15/6/2019	Số dư đầu kỳ			300.000
15/6/2019	Chi mua bút viết bảng trắng cho SH CLB		20.000	280.000
15/6/2019	Chi mua chè/nước sinh hoạt CLB T6		20.000	260.000
15/6/2019	Thu phí thành viên tháng 6 (50 TV x 2.000đ)	100.000		360.000
15/6/2019	Nhận tiền hỗ trợ hoạt động tháng từ Dự án (T6)	350.000		710.000
20/6/2019	Nhận tiền Quỹ TTN từ Dự án	100.000.000		100.710.000
20/6/2019	Chuyển tiền Quỹ TTN sang sổ theo dõi quỹ TTN		100.000.000	710.000
Tổng cộng		100.450.000	100.040.000	710.000
Cộng dồn/lũy kế từ khi thành lập CLB		100.900.000	100.190.000	

Lưu ý: a) Số tiền tồn đầu kỳ của tháng này bằng số tiền tồn cuối kỳ của tháng kế trước; b) (5) = tồn (dòng trên) + thu – chi dòng đang tính; c) **Cộng dồn/lũy kế của Số tiền thu từ khi thành lập CLB** = cộng dồn số tiền thu của tháng trước + tổng thu của tháng này; tương tự như vậy với Cộng dồn/lũy kế của Số tiền chi;

Thủ quỹ

(Ký và ghi rõ họ tên)

Nguyễn Thị Liên

Kế toán

(Ký và ghi rõ họ tên)

Trần Văn Minh

Chủ nhiệm

(Ký và ghi rõ họ tên)

Nguyễn Như Thảo

(Phần ví dụ)

SỔ TIỀN MẶT

Tháng 8 năm 2019 (Từ ngày 15/7/2019 đến hết ngày 14/8/2019)

Đơn vị: VND

Ngày tháng	Diễn giải	Số tiền thu	Số tiền chi	Số tiền tồn
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
15/7/2019	Số dư đầu kỳ			710.000
15/7/2019	Chi mua giấy A0 cho SH CLB		10.000	700.000
15/7/2019	Chi mua chè nước sinh hoạt CLB tháng 7		50.000	650.000
15/7/2019	Thu phí thành viên tháng 7 (50 TV x 2.000đ)	100.000		750.000
15/7/2019	Nhận tiền hỗ trợ hoạt động tháng từ Dự án (T7)	350.000		1.100.000
15/7/2019	Nhận 50% lãi từ sổ theo dõi quỹ TTN chuyển sang	500.000		1.600.000
23/7/2019	Chi thăm bà Lan ốm		50.000	1.550.000
14/8/2019	Nhận 20% trích từ Sổ TLV	20.000		1.570.000
Tổng cộng		970.000	110.000	1.570.000
Cộng dồn/lũy kế từ khi thành lập CLB		101.870.000	100.300.000	

Lưu ý: a) Số tiền tồn đầu kỳ của tháng này bằng số tiền tồn cuối kỳ của tháng kế trước; b) (5) = tồn (dòng trên) + thu – chi dòng đang tính; c) **Cộng dồn/lũy kế của Số tiền thu từ khi thành lập CLB** = cộng dồn số tiền thu của tháng trước + tổng thu của tháng này; tương tự như vậy với Cộng dồn/lũy kế của Số tiền chi;

Thủ quỹ

(Ký và ghi rõ họ tên)

Nguyễn Thị Liên

Kế toán

(Ký và ghi rõ họ tên)

Trần Văn Minh

Chủ nhiệm

(Ký và ghi rõ họ tên)

Nguyễn Như Thảo

