

PHỤ LỤC IV

PHỤ LỤC IV Ban hành kèm theo Nghị định số 25/2017/NĐ-CP ngày 14 tháng 3 năm 2017 của Chính Phủ

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

(Kèm theo Báo cáo s/BC-UBND ngày.....tháng 02 n m 2024 c a UBND tnh B cK n)

Đơn vị tính: Đồng

V. THUYẾT MINH CÁC SỐ LIỆU TRÊN CÁC BÁO CÁO TÀI CHÍNH

1. Tiền và tương đương tiền

Nội dung	Mã số	31/12/2022	31/12/2021
Tiền mặt	01	33.838.993.448	104.966.425.933
Tiền gửi tại ngân hàng	02	4.371.320.524.651	2.893.336.456.840
Tiền đang chuyển	03	7.000.176.586	16.603.283.498
Các khoản tương đương tiền	04		
Cộng	05	4.412.159.694.685	3.014.906.166.271

2. Đầu tư tài chính

Nội dung	Mã số	31/12/2022	31/12/2021
Ngắn hạn	06		
Tiền gửi có kỳ hạn	07		
Khác	08		
Cộng	09	2.670.980.274	2.470.980.274
Dài hạn	10		

Nội dung	Mã số	31/12/2022	31/12/2021
Vốn nhà nước tại các DNNN, Công ty CP, Công ty TNHH	11	374.864.318.944	363.074.000.000
Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	12		
Tiền gửi có kỳ hạn	13		
Khác	14	0	19.531.714.288
Cộng	15	374.864.318.944	382.605.714.288
Tổng cộng đầu tư tài chính	16	377.535.299.218	385.076.694.562

3. Các khoản phải thu

Nội dung	Mã số	31/12/2022	31/12/2021
Phải thu hoạt động sản xuất kinh doanh dịch vụ	17	311.119.667.238	325.218.261.084
Phải thu khác	18	211.835.510.137	223.395.609.446
Cộng	19	522.955.177.375	548.613.870.530

4. Hàng tồn kho

Nội dung	Mã số	31/12/2022	31/12/2021
Vật tư, hàng hóa dự trữ	20		
Cộng	21	75.739.860.716	102.186.010.198

5. Cho vay

Nội dung	Mã số	31/12/2022	31/12/2021
Ngắn hạn	22		
Cộng	23		
Dài hạn	24		
Cộng	25		

Nội dung	Mã số	31/12/2022	31/12/2021
Tổng cộng cho vay	26		

6. Tài sản cố định hữu hình

6.1 Tài sản kết cấu hạ tầng

Nội dung	Mã số	Đường bộ	Đường sắt	Đường thủy nội địa	Đường hàng hải	Đường hàng không	Khác	Tổng cộng
Nguyên giá	27							
01/01/2022	28	41.561.645.305.140	0	0	0	0	931.294.016.800	42.492.939.321.940
Tăng trong năm	29	67.199.633.686	0	0	0	0	16.924.294.941	84.123.928.627
Giảm trong năm	30							
31/12/2022	31	41.628.844.938.826	0	0	0	0	948.218.311.741	42.577.063.250.567
Khấu hao, hao mòn lũy kế	32							
01/01/2022	33	14.428.616.656.600	0	0	0	0	234.587.045.911	14.663.203.702.511
Tăng trong năm	34	1.246.289.350.829	0	0	0	0	6.385.461.032	1.252.674.811.861
Giảm trong năm	35	0	0	0	0	0	485.288.243	485.288.243
31/12/2022	36	15.674.906.007.429	0	0	0	0	240.487.218.700	15.915.393.226.129
Giá trị còn lại	37							
01/01/2022	38	27.133.028.648.540	0	0	0	0	696.706.970.889	27.829.735.619.429
31/12/2022	39	25.953.938.931.397	0	0	0	0	707.731.093.041	26.661.670.024.438

6.2. Bất động sản, nhà cửa, thiết bị

Nội dung	Mã số	Nhà, vật kiến trúc	Phương tiện vận tải	Khác	Tổng cộng
Nguyên giá	40				
01/01/2022	41	4.217.893.864.873	152.034.733.705	2.057.135.366.718	6.427.063.965.296

Nội dung	Mã số	Nhà, vật kiến trúc	Phương tiện vận tải	Khác	Tổng cộng
Tăng trong năm	42	238.015.295.307	22.170.409.648	154.450.844.878	414.636.549.833
Giảm trong năm	43	129.654.017.531	17.034.242.221	66.839.707.792	213.527.967.544
31/12/2022	44	4.326.255.142.649	157.170.901.132	2.144.746.503.804	6.628.172.547.585
Khấu hao, hao mòn lũy kế	45				
01/01/2022	46	1.748.226.892.239	96.490.855.618	897.839.223.847	2.742.556.971.704
Tăng trong năm	47	249.864.066.384	8.333.148.729	243.965.208.961	502.162.424.074
Giảm trong năm	48	33.217.158.037	8.219.850.674	26.205.806.192	67.642.814.903
31/12/2022	49	1.964.873.800.586	96.604.153.673	1.115.598.626.616	3.177.076.580.875
Giá trị còn lại	50				
01/01/2022	51	2.469.666.972.634	55.543.878.087	1.159.296.142.871	3.684.506.993.592
31/12/2022	52	2.361.381.342.063	60.566.747.459	1.029.147.877.188	3.451.095.966.710

7. Tài sản cố định vô hình

Nội dung	Mã số	Quyền sử dụng đất	Bản quyền	Chương trình phần mềm	Khác	Tổng cộng
Nguyên giá	53					
01/01/2022	54	4.609.254.644.865	385.324.544	38.619.949.361	760.099.061.012	5.408.358.979.782
Tăng trong năm	55	374.852.625.467	10.032.418.581	1.702.745.500	34.671.929.855	421.259.719.403
Giảm trong năm	56	44.830.532.559	0	2.250.683.275	54.416.400.000	101.497.615.834
31/12/2022	57	4.939.276.737.773	10.417.743.125	38.072.011.586	740.354.590.867	5.728.121.083.351
Khấu hao, hao mòn lũy kế	58					
01/01/2022	59	6.901.660.000	98.820.000	20.130.744.225	5.103.609.154	32.234.833.379
Tăng trong năm	60	69.537.500	1.346.318.694	4.990.114.690	32.705.072	6.438.675.956
Giảm trong năm	61	6.782.500.000	0	1.412.279.687	2.167.001.250	10.361.780.937
31/12/2022	62	188.697.500	1.445.138.694	23.708.579.228	2.969.312.976	28.311.728.398

Nội dung	Mã số	Quyền sử dụng đất	Bản quyền	Chương trình phần mềm	Khác	Tổng cộng
Giá trị còn lại	63					
01/01/2022	64	4.602.352.984.865	286.504.544	18.489.205.136	754.995.451.858	5.376.124.146.403
31/12/2022	65	4.939.088.040.273	8.972.604.431	14.363.432.358	737.385.277.891	5.699.809.354.953

8. Xây dựng cơ bản dở dang

Nội dung	Mã số	31/12/2022	31/12/2021
Chi phí đầu tư xây dựng cơ bản	66	1.283.933.216.655	1.728.818.035.540
Trong đó:(chi tiết một số tài sản)	67		
Chi phí mua sắm	68	48.800.000	0
Trong đó:(chi tiết một số tài sản)	69		
Chi phí sửa chữa nâng cấp tài sản	70	64.588.596	2.906.286.552
Trong đó:(chi tiết một số tài sản)	71		
Cộng	72	1.284.046.605.251	1.731.724.322.092

9. Nợ

Nội dung	Mã số	31/12/2022	31/12/2021
Ngắn hạn			
Nợ trong nước của Chính phủ	73		
Nợ nước ngoài của Chính phủ	74		
Nợ của chính quyền địa phương	75		
Khác	76	1.966.260.472	5.700.847.088
Cộng	77	1.966.260.472	5.700.847.088
Dài hạn			
Nợ trong nước của Chính phủ	78		

Nội dung	Mã số	31/12/2022	31/12/2021
Nợ nước ngoài của Chính phủ	79		
Nợ của chính quyền địa phương	80	19.071.000.000	115.059.000.000
Khác	81		
Cộng	82	19.071.000.000	115.059.000.000
Tổng cộng	83	21.037.260.472	120.759.847.088

10. Nguồn vốn

Nội dung	Mã số	Nguồn vốn hình thành tài sản	Thặng dư/ thâm hụt lũy kế	Nguồn vốn khác	Tổng cộng
Số dư tại ngày 31/12/2021	84	7.071.619.839.540	20.053.873.234.503	751.284.336.756	27.876.777.410.799
Các khoản điều chỉnh	85				
Điều chỉnh do thay đổi chính sách kế toán	86				
Điều chỉnh sai sót kỳ trước	87				
Số dư trình bày lại tại ngày 01/01/2022	88	7.071.619.839.540	20.053.873.234.503	751.284.336.756	27.876.777.410.799
Các khoản điều chỉnh về vốn	89	11.930.544.335.818	2.639.930.657.484	-448.829.756.050	14.121.645.237.252
Thặng dư/thâm hụt trên Báo cáo KQHĐTCNN	90	0	2.723.907.431.283	0	2.723.907.431.283
Các khoản tăng/giảm khác	91	11.930.544.335.818	-83.976.773.799	-448.829.756.050	11.397.737.805.969
Số dư tại ngày 31/12/2022	92	19.002.164.175.358	22.693.803.891.987	302.454.580.706	41.998.422.648.051

11. Doanh thu thuế

Nội dung	Mã số	2022	2021
TT. Khoản mục			
1. Doanh thu thuế thu nhập cá nhân	93	31.686.430.259	36.778.719.774
2. Doanh thu thuế thu nhập doanh nghiệp	94	24.183.794.621	21.631.794.528
3. Doanh thu thuế sử dụng đất nông nghiệp	95	9.942.000	768.765.154

Nội dung	Mã số	2022	2021
4. Doanh thu thuế tài nguyên	96	80.596.038.274	60.526.425.843
5. Doanh thu thuế sử dụng đất phi nông nghiệp	97	1.178.630.948	882.572.239
6. Doanh thu thuế giá trị gia tăng	98	178.819.120.030	210.748.696.536
7. Doanh thu thuế tiêu thụ đặc biệt	99	13.751.162.987	9.098.885.429
8. Doanh thu thuế xuất khẩu	100		
9. Doanh thu thuế nhập khẩu	101		
10. Doanh thu thuế bảo vệ môi trường	102	34.377.954.832	46.030.137.264
Các loại doanh thu thuế khác	103		
Cộng	104	364.603.073.951	386.465.996.767

12. Doanh thu về phí, lệ phí

Nội dung	Mã số	2022	2021
TT. Khoản mục			
1. Doanh thu từ phí	105	65.851.871.516	64.430.966.535
2. Doanh thu từ lệ phí	106	57.153.270.825	53.946.150.126
Cộng	107	123.005.142.341	118.377.116.661

13. Doanh thu về dầu thô, khí thiên nhiên

Nội dung	Mã số	2022	2021
TT. Khoản mục			
1. Doanh thu từ dầu thô	108		
2. Doanh thu từ condensate	109		
3. Doanh thu từ khí thiên nhiên	110		
4. Phụ thu dầu khí	111		

Nội dung	Mã số	2022	2021
Cộng	112		

14. Doanh thu từ vốn góp và các khoản đầu tư của Nhà nước

Nội dung	Mã số	2022	2021
TT. Khoản mục			
1. Doanh thu từ lợi nhuận còn lại của DNNN sau khi trích lập các quỹ	113		
2. Doanh thu từ cổ tức, lợi nhuận được chia	114		
3. Doanh thu khác	115		
Cộng	116	1.026.169.459	250.578.235

15. Doanh thu từ viện trợ không hoàn lại

Nội dung	Mã số	2022	2021
TT. Khoản mục			
1. Các Chính phủ	117		
2. Các tổ chức quốc tế	118	4.234.689.578	3.281.892.749
3. Các tổ chức phi Chính phủ	119		
4. Cá nhân, kiều bào nước ngoài, tổ chức khác	120		
Cộng	121	4.234.689.578	3.281.892.749

16. Doanh thu khác

Nội dung	Mã số	2022	2021
TT. Khoản mục			
1. Thu nhập từ bán, chuyển nhượng TSCĐ của Nhà nước	122	2.386.748.934	845.739.057
2. Thu nhập từ cho thuê TSCĐ của nhà nước	123	43.619.620.537	6.233.162.449

Nội dung	Mã số	2022	2021
3. Thu từ cấp quyền khai thác khoáng sản	124	6.700.303.138	5.980.453.671
4. Thu khác	125	7.037.811.172.402	5.262.631.109.582
Cộng	126	7.090.517.845.011	5.275.690.464.759