

广东省总工会干部学校 2021 年度财务报表附注

一、学校基本情况

广东省总工会干部学校始建于 1952 年，是隶属于广东省总工会的正处级事业单位，协助广东省总工会承担工会干部教育职能，负责全省各级工会干部的教育培训工作。学校天河校区位于广州市天河区天平架沙太南路 113 号，占地 32 亩，建筑面积 22376 平方米，清远校区位于清远市清城区，占地 995 亩，建筑面积 110438 平方米。目前有工会干部培训专任教师 27 人，兼职教师近 100 人，工会干部培训师资库教师近 200 人。

二、会计报表编制基础

学校以持续经营为基础编制会计报表。

三、学校执行《事业单位会计制度》。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间：2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。

（二）记账本位币：以人民币为记账本位币。无外币业务。

（三）固定资产折旧方法：按平均年限法计提固定资产折旧。

五、会计报表重要项目说明

（一）货币资金的披露

项目	期末余额	年初余额
库存现金	4,257.76	11,590.76
银行存款	13,595,570.50	20,358,320.64
合计	13,599,828.26	20,369,911.40

（二）应收账款的披露

债务人类别	期末余额	年初余额
五华建筑有限公司	100,000.00	100,000.00

省总工会	24,800.00	1,517,850.00
国家税务局	10,157.10	102,783.70
干校教职工	156,737.99	0.00
南华工商学院	0.00	2,000,000.00
茂名人民医院工会	0.00	2,000.00
农行茂名分行工会	0.00	2,000.00
茂化建公司	0.00	2,000.00
茂名华达公司	0.00	2,000.00
中石化茂名公司	0.00	2,000.00
张晓明等退休人员 7 人	0.00	140,258.35
合计	291,695.09	3,870,892.05

(三) 存货的披露

存货种类	期末余额	年初余额
文具办公用品	2,114.40	2,314.40
药品	4,664.23	1,194.97
低值耐用品	28,828.94	0.00
其他	42.00	42.00
合计	35,649.57	3,551.37

(四) 固定资产的披露

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原值合计	7,173,084.25	0.00	27,613.02	7,145,471.23
其中：房屋及建筑物	5,390,415.94	0.00	0.00	5,390,415.94
专用设备	675,578.90	0.00	19,803.00	655,775.90
通用设备	445,348.25	0.00	21,710.94	423,637.31
家具用具和装具	420,735.52	0.00	5,251.98	415,483.54
图书和档案	241,005.64	19,152.90	0.00	260,158.54
二、累计折旧合计	559,833.56	144,246.45	0.00	704,080.01

三、账面价值合计	6,613,250.69	0.00	171,859.47	6,441,391.22
----------	--------------	------	------------	--------------

(五) 无形资产的披露

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原值合计	0.00	33,220.00	0.00	33,220.00
软件使用权	0.00	32,661.92	0.00	32,661.92
二、累计摊销合计	0.00	558.08	0.00	558.08
三、账面价值合计	0.00	33,220.00	0.00	33,220.00

(六) 其他应付款的披露

债权人类别	期末余额	年初余额
住房公积金	14,994.00	14,994.00
工会会费	897.52	897.52
暂收培训大楼筹建办款	35,376.38	35,376.38
其他应收暂付款	126,440.98	126,440.98
与南华往来款	0.00	4,848,638.44
南华代发工资	0.00	9,867,072.27
大观骏豪家具店	0.00	104.00
广东工会运动学会	0.00	450,000.00
干校社保人员	1,191,663.85	2,320,262.49
茂名市总工会	14,240.00	14,240.00
广东南华工商职业学院	8,438,933.98	0.00
合计	9,822,546.71	17,678,026.08

(七) 事业收入的披露

收入来源	本期发生额	上期发生额
事业收入	7,768,911.70	4,145,990.49
其他收入	47,056.26	91,470.36
利息收入	44,124.04	51,462.74
挂号费	50.00	82.00

其他收入	2,882.22	39,950.62
合计	7,815,967.96	4,237,460.85

(八) 上级补助收入的披露

收入来源	本期发生额	上期发生额
上级补助收入	4,900,000.00	2,300,000.00
人员与公用经费	3,600,000.00	1,000,000.00
离退休人员补助经费	1,300,000.00	1,300,000.00
合计	4,900,000.00	2,300,000.00

(九) 其他重要事项说明

无。