

财 政 部 文 件

财资〔2020〕2 号

财政部关于编报2019年度行政事业单位 国有资产报告的通知

党中央有关部门，国务院各部委、各直属机构，全国人大常委会办公厅，全国政协办公厅，最高人民法院，最高人民检察院，各民主党派中央，有关人民团体，各省、自治区、直辖市、计划单列市财政厅（局），新疆生产建设兵团财政局，有关中央管理企业：

为贯彻落实国务院向全国人大常委会报告国有资产管理情况制度，进一步夯实管理基础，推动行政事业单位国有资产管理高质量发展，根据《行政事业单位国有资产年度报告管理办法》（财资〔2017〕3号），现就2019年度行政事业单位国有资产报告（以

下简称资产年报)编报工作通知如下:

一、编报范围和内容

(一)编报范围。经机构编制管理部门批准成立的执行政府会计准则制度等各级各类行政事业单位、社会团体,占有、使用国有资产并执行民间非营利组织会计制度的社会团体等单位(以下简称行政事业单位),截至2019年12月31日的全部国有资产情况。

(二)编报内容。资产年报由行政事业单位国有资产报表、填报说明、分析报告三部分组成。

1.行政事业单位国有资产报表包括单户表和汇总表。单户表由各行政事业单位编报,反映本单位国有资产总体情况、存量情况、配置使用处置等管理情况,以及土地、房屋、车辆、公共基础设施等重要资产情况;汇总表由各单位、各部门、各地方按照财务隶属关系(行政区划)或预算管理级次逐级汇总编报,反映本部门、本地区行政事业单位国有资产总量、配置、使用、处置、收益等情况。

2.填报说明是对资产报表填报口径、审核情况、数据差异情况以及其他编报相关情况的说明。

3.分析报告是按照向人大常委会报告国有资产管理情况的有关要求,对资产总体情况以及配置、使用、处置、收益等管理情况,资产管理促进改革、支持事业发展、提供社会公共服务等情况,以及对相关审议意见整改落实情况的分析和总结。

二、报送要求

（一）报送时间。中央部门资产年报报送截止时间为2020年3月20日，省级财政部门资产年报报送截止时间为2020年4月20日。

（二）报送内容。中央部门、省级财政部门报送的材料包括：

1. 纸质材料。中央部门以部发文、省级财政部门以财政厅发文的形式向财政部报送资产年报，附件包括资产年报汇总表及填报说明、分析报告，并装订成册后加盖印章。

2. 电子材料。中央部门和省级财政部门均报送纸质材料的电子版和所有独立核算单位单户表和汇总表电子版。中央部门还需报送所有单位资产卡片。涉密单位仅需要报送汇总表。

（三）报送方式。资产年报通过行政事业单位资产管理信息系统报送（<http://zcgl.mof.gov.cn>）。未使用财政部统一组织开发的资产管理信息系统的部门和地方，应当按照财政部统一要求的文件格式导出电子文件报送财政部，并保证数据可以导入财政部统一组织开发的资产管理信息系统。

三、工作组织

（一）统一思想，精心组织。资产年报是行政事业单位年度国有资产占有、使用、变动等情况的综合反映，是落实国务院向全国人大常委会报告行政事业性国有资产情况的重要基础，对于推进行政事业单位国有资产管理高质量发展，服务国家治理体系和治理能力现代化，具有重要意义。各部门、各地方要统一思想，高度重视，精心组织，迅速布置，安排专人负责资产年报工作，

扎实推进资产年报培训、编制、会审等各项工作开展，确保按时保质完成工作任务。

（二）夯实基础，狠抓整改。行政事业单位要严格按照财务管理、资产管理相关工作要求，进一步夯实管理基础，规范会计核算，做好年终盘点，完善资产卡片，为编报资产年报打好基础。要结合政府会计准则制度实施，将公共基础设施、保障性住房、政府储备物资、文物文化资产全面纳入行政事业单位国有资产核算和管理范围。同时，各部门、各地方要结合行政事业性国有资产专项报告审议意见，对资产管理中存在的货币资金占比较高、已投入使用在建工程未转固、公共基础设施等行政事业性国有资产核算不全面、土地和房产权证不完整、部分资产闲置等问题，采取有效整改措施，反映整改成效。

（三）强化审核，提高质量。各部门、各地方应当加强对本部门、本地区资产年报数据审核力度，建立、完善审核机制，克服新旧会计制度转换等困难，保障同口径资产数据与财务数据的一致性。财政部将加强行政事业单位国有资产年报会审和考核工作，对中央部门和地方财政部门资产年报质量及报送情况进行通报。地方财政部门可结合本地区实际情况开展审核批复工作。

（四）严格保密，确保安全。行政事业单位应当严格遵守国家有关保密法规，落实相关安全保密要求，重视上报资产数据的安全保密工作。按照“谁产生，谁定密”的原则，由报送主体确定所报送信息是否涉密。涉密资产数据不得纳入非涉密资产管理

信息系统进行管理。凡单位认定或按国家有关规定认定为涉密的信息，应当通过光盘等介质进行离线报送，并准确标注报送介质的密级。

四、其他事项

（一）资料下载。各部门、各地方可以从财政部门门户网站资产管理司频道（<http://zcgl.s.mof.gov.cn/>）“工作通知”栏目中下载资产报表编制说明等资产报告编审资料。

（二）联系方式。各部门、各地方在编报中如有问题，请及时与财政部资产管理司联系。联系电话：010-68552809、68552820；传真：68552417。

- 附件：1. 2019年度行政事业单位国有资产报表
2. 2019年度行政事业单位国有资产报表填报说明提纲
3. 2019年度行政事业单位国有资产分析报告提纲



2019年度行政事业单位国有资产报表
(单户表)

单位名称:					(单位公章)
单位负责人:					(签章)
资产管理负责人:					(签章)
填表人:					
电话号码:		-		-	(区号-电话号码-分机号)
手机号码:					
单位地址:					
报送日期:					

统一社会信用代码(组织机构代码):		单位基本性质: 11. 共产党机关 12. 政府机关 13. 人大机关 14. 政协机关 15. 群众团体 16. 民主党派 17. 政法机关 21. 参照公务员法管理事业单位 22. 财政补助事业单位 23. 经费自理事业单位 31. 社会团体及其他	
财政预算代码:			
单位所在地区(国家标准:行政区划代码):		事业单位改革分类: 10. 行政类事业单位 21. 公益一类事业单位 22. 公益二类事业单位 23. 生产经营类事业单位 90. 暂未明确类别单位	
隶属关系(国家标准:隶属关系-部门标识代码)			
单位执行会计制度: 10. 政府会计制度 30. 民间非营利组织会计制度 50. 军工科研事业单位会计制度		基本支出功能分类: 201. 一般公共服务支出 202. 外交支出 203. 国防支出 204. 公共安全支出 205. 教育支出 206. 科学技术支出 20701. 文化和旅游 20702. 文物 20703. 体育 20706. 新闻出版电影 20708. 广播电视 20799. 其他文化体育与传媒支出 208. 社会保障和就业支出 210. 卫生健康支出 211. 节能环保支出 212. 城乡社区支出 213. 农林水支出 214. 交通运输支出 215. 资源勘探信息等支出 216. 商业服务业等支出 217. 金融支出 219. 援助其他地区支出 220. 自然资源海洋气象等支出 231. 住房保障支出 222. 粮油物资储备支出 224. 灾害防治及应急管理支出 229. 其他支出	
机构行业类型(国家标准:国民经济行业分类):			
报表类型: 0. 单户表 1. 汇总表	上报因素:	预算管理级次: 1. 中央级 2. 省级 3. 地(市)级 4. 县级 5. 乡级	
资产管理信息系统使用情况: 1. 财政部统一开发系统 2. 其他系统		是否编报部门决算:	备用码:

资产负债表

财资01表
单位：元

编制单位：

资产	行次	期初数	期末数	负债和净资产	行次	期初数	期末数
栏次		1	2	栏次		3	4
一、资产合计	1			二、负债合计	40		
流动资产	2			流动负债	41		
货币资金	3			短期借款	42		
短期投资	4			应交增值税	43		
财政应退还额度	5			其他应交税费	44		
应收票据	6			应缴财政款	45		
应收账款净额	7			应付职工薪酬	46		
预付账款	8			应付票据	47		
应收股利	9			应付账款	48		
应收利息	10			应付政府补贴款	49		
其他应收款净额	11			应付利息	50		
存货	12			预收账款	51		
待摊费用	13			其他应付款	52		
一年内到期的非流动资产	14			预提费用	53		
其他流动资产	15			一年内到期的非流动负债	54		
非流动资产	16			其他流动负债	55		
长期股权投资	17			非流动负债	56		
长期债券投资	18			长期借款	57		
固定资产原值	19			长期应付款	58		
减：固定资产累计折旧	20			预计负债	59		
固定资产净值	21			其他非流动负债	60		
工程物资	22			受托代理负债	61		
在建工程	23				62		
无形资产原值	24				63		
减：无形资产累计摊销	25				64		
无形资产净值	26				65		
研发支出	27				66		
公共基础设施原值	28				67		
减：公共基础设施累计折旧（摊销）	29				68		
公共基础设施净值	30				69		
政府储备物资	31				70		
文物文化资产	32				71		
保障性住房原值	33				72		
减：保障性住房累计折旧	34				73		
保障性住房净值	35				74		
长期待摊费用	36			三、净资产	75		
待处理财产损益	37			累计盈余（非限定性净资产）	76		
其他非流动资产	38			专用基金（限定性净资产）	77		
受托代理资产	39			权益法调整	78		

机构人员情况表

财资02表
单位：个、人

编制单位：

项 目	行次	编制人数	年末实有人数	项 目	行次	独立编制机构数	独立核算机构数
栏 次		1	2	栏 次		3	4
人员情况	1	——	——	机构情况	22	——	——
一、在职人员（人）	2			一、单位机构数（个）	23		
（一）行政	3			（一）行政	24		
1. 机关人员	4			1. 共产党机关	25		
（1）共产党机关人员	5			2. 政府机关	26		
（2）政府机关人员	6			3. 人大机关	27		
（3）人大机关人员	7			4. 政协机关	28		
（4）政协机关人员	8			5. 群众团体	29		
（5）群众团体人员	9			6. 民主党派	30		
（6）民主党派人员	10			7. 政法机关	31		
（7）政法机关人员	11			（二）事业	32		
2. 工勤人员	12			1. 参照公务员法管理	33		
（二）事业	13			2. 财政补助	34		
1. 参照公务员法管理人员	14			3. 经费自理	35		
2. 财政补助人员	15			（三）其他	36		
3. 经费自理人员	16						
二、离退休人员（人）	17	——					
（一）离休人员	18	——					
（二）退休人员	19	——					
三、其他人员（人）	20	——					
四、遗属人员（人）	21	——					

固定和无形资产存量情况表

编制单位:

财资03表
单位:元

资产类别	行次	期初账面数				期末账面数							
		数量	原值	累计折旧/摊销	净值	合计				在用			
						数量	原值	累计折旧/摊销	净值	数量	原值	累计折旧/摊销	净值
栏次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
合计	1	—				—				—		—	—
一、固定资产	2	—				—				—		—	—
(一) 土地、房屋及构筑物	3	—				—				—		—	—
其中: 1. 土地(平方米)	4											—	—
2. 房屋(平方米)	5											—	—
办公用房	6		—	—	—		—	—	—		—	—	—
其中: 本单位实际使用办公室用房	7		—	—	—		—	—	—	—	—	—	—
业务用房	8		—	—	—		—	—	—		—	—	—
其他用房	9		—	—	—		—	—	—		—	—	—
(二) 通用设备(个、台、辆等)	10												
其中: 1. 车辆	11												
2. 单价50万(含)以上(不含车辆)	12												
(三) 专用设备(个、台等)	13												
其中: 单价100万(含)以上	14												
(四) 文物和陈列品(个、件等)	15												
其中: 文物	16												
(五) 图书档案(本、套等)	17												
(六) 家具、用具、装具及动植物(个、套等)	18												
其中: 家具用具	19												
二、无形资产	20	—				—				—		—	—
其中: 1. 专利(个、项等)	21												
2. 非专利技术(个、项等)	22												
3. 土地使用权(平方米)	23											—	—
4. 计算机软件(个、项等)	24												

固定和无形资产存量情况表(续表)

编制单位:

财资03表
单位:元

资产类别	行次	期末账面数											
		出租出借				闲置				待处置(待报废、毁损等)			
		数量	原值	累计折旧/摊销	净值	数量	原值	累计折旧/摊销	净值	数量	原值	累计折旧/摊销	净值
栏次		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
合计	1	—		—	—	—		—	—	—		—	—
一、固定资产	2	—		—	—	—		—	—	—		—	—
(一) 土地、房屋及构筑物	3	—		—	—	—		—	—	—		—	—
其中: 1. 土地(平方米)	4			—	—			—	—			—	—
2. 房屋(平方米)	5			—	—			—	—			—	—
办公用房	6		—	—	—		—	—	—		—	—	—
其中: 本单位实际使用办公室用房	7	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
业务用房	8		—	—	—		—	—	—		—	—	—
其他用房	9		—	—	—		—	—	—		—	—	—
(二) 通用设备(个、台、辆等)	10												
其中: 1. 车辆	11												
2. 单价50万(含)以上(不含车辆)	12												
(三) 专用设备(个、台等)	13												
其中: 单价100万(含)以上	14												
(四) 文物和陈列品(个、件等)	15												
其中: 文物	16												
(五) 图书档案(本、套等)	17												
(六) 家具、用具、装具及动植物(个、套等)	18												
其中: 家具用具	19												
二、无形资产	20	—		—	—	—		—	—	—		—	—
其中: 1. 专利(个、项等)	21												
2. 非专利技术(个、项等)	22												
3. 土地使用权(平方米)	23			—	—			—	—			—	—
4. 计算机软件(个、项等)	24												

固定和无形资产配置情况表

编制单位:

财资04表
单位: 元

资产类别	行次	本期账面增加数											
		合计				新购				调拨			
		数量	原值	累计折旧/ 摊销	净值	数量	原值	累计折旧/ 摊销	净值	数量	原值	累计折旧/ 摊销	净值
栏次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
合计	1	—				—				—			
一、固定资产	2	—				—				—			
(一) 土地、房屋及构筑物	3	—				—				—			
其中: 1. 土地 (平方米)	4			—				—				—	
2. 房屋 (平方米)	5												
办公用房	6		—	—	—		—	—	—		—	—	—
其中: 本单位实际使用办公室用房	7		—	—	—		—	—	—		—	—	—
业务用房	8		—	—	—		—	—	—		—	—	—
其他用房	9		—	—	—		—	—	—		—	—	—
(二) 通用设备 (个、台、辆等)	10												
其中: 1. 车辆	11												
2. 单价50万 (含) 以上 (不含车辆)	12												
(三) 专用设备 (个、台等)	13												
其中: 单价100万 (含) 以上	14												
(四) 文物和陈列品 (个、件等)	15			—				—				—	
其中: 文物	16			—				—				—	
(五) 图书档案 (本、套等)	17			—				—				—	
(六) 家具、用具、装具及动植物 (个、套等)	18												
其中: 家具用具	19												
二、无形资产	20	—				—				—			
其中: 1. 专利 (个、项等)	21												
2. 非专利技术 (个、项等)	22												
3. 土地使用权 (平方米)	23												
4. 计算机软件 (个、项等)	24												

固定和无形资产配置情况表（续表）

编制单位：

财资04表
单位：元

资产类别	行次	本期账面增加数											
		接受捐赠				置换				其他			
		数量	原值	累计折旧/ 摊销	净值	数量	原值	累计折旧/ 摊销	净值	数量	原值	累计折旧/ 摊销	净值
栏次		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
合计	1	—				—				—			
一、固定资产	2	—				—				—			
（一）土地、房屋及构筑物	3	—				—				—			
其中：1. 土地（平方米）	4			—				—				—	
2. 房屋（平方米）	5												
办公用房	6		—	—	—		—	—	—		—	—	—
其中：本单位实际使用办公室用房	7		—	—	—		—	—	—		—	—	—
业务用房	8		—	—	—		—	—	—		—	—	—
其他用房	9		—	—	—		—	—	—		—	—	—
（二）通用设备（个、台、辆等）	10												
其中：1. 车辆	11												
2. 单价50万（含）以上（不含车辆）	12												
（三）专用设备（个、台等）	13												
其中：单价100万（含）以上	14												
（四）文物和陈列品（个、件等）	15			—				—				—	
其中：文物	16			—				—				—	
（五）图书档案（本、套等）	17			—				—				—	
（六）家具、用具、装具及动植物（个、套等）	18												
其中：家具用具	19												
二、无形资产	20	—				—				—			
其中：1. 专利（个、项等）	21												
2. 非专利技术（个、项等）	22												
3. 土地使用权（平方米）	23												
4. 计算机软件（个、项等）	24												

土地情况表

编制单位:

财资06表
单位: 元

	行次	资产分类	资产编号	资产名称	取得方式	取得日期	坐落位置	权属情况					期末账面数								备注
								土地权属证明	发证日期	土地证号	权属面积(平方米)	权属性质	使用状况(平方米)					原值	累计折旧/摊销	净值	
													小计	在用	出租出借	闲置	待处置(待报废、毁损等)				
栏次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
合计	1	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—									—
	2																				

房屋情况表

编制单位:

附表06表
单位:元

	行次	资产 分类	资产 编号	资产 名称	取得 方式	取得 日期	坐落 位置	权属情况					期末账面数																	备注								
								房屋 权属 证明	权属 人	发证 日期	房屋 所有 权证 号	权属 面积 (平方 米)	权属 性质	面积(平方米)											价值													
														合计					办公用房					其中:本单 位实际 使用办 公室用 房				业务用房			其他房屋							
														小计	在用	出租 出借	闲置	待处置(待报废 、毁损等)	小计	在用	出租 出借	闲置	待处置(待报废 、毁损等)		小计	在用	出租 出借	闲置	待处置(待报废 、毁损等)		小计	在用	出租 出借	闲置	待处置(待报废 、毁损等)	原值	累计 折旧	净值
栏次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37
合计		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—																						—	—	—	—
使用其他单位房屋小计		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—																						—	—	—	—
已拨入使用的在建工程未竣工房屋小计	1	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—																						—	—	—	—
本单位房屋小计	1	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—																						—	—	—	—
	1																																					—

车辆情况表

编制单位:

财资07表
单位: 元

	行次	资产分类	资产编号	资产名称	公车改革情况	规格型号	排气量(升)	取得方式	取得日期	车辆行驶证信息				期末账面数			使用状况	车辆用途	备注
										车辆行驶证	持证人	登记日期	车牌号	原值	累计折旧	净值			
栏次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
合计	1	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—				—	—	—
	2																		

在建工程情况表

编制单位:

财资08表
单位: 元

	行次	项目名称	坐落位置	占地面积 (平方米)	开工日期	工程建设情况	计划投资总额	累计完成投资	当年投资额	期末账面数	投入使用日期	未转固年限(月)	未转固原因	备注
栏次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
合计	1	—	—		—	—					—	—	—	—
	2													

公共基础设施等行政事业性国有资产情况表

编制单位:

财资09表
单位: 元

资产类别	行次	期初账面数				期末账面数			
		数量	账面原值	累计折旧/摊销	账面净值	数量	账面原值	累计折旧/摊销	账面净值
栏次		1	2	3	4	5	6	7	8
合计	1	—				—			
一、政府储备物资	2	—		—		—		—	
战略储备物资	3	—		—		—		—	
粮、棉、糖、肉、药	4	—		—		—		—	
自然灾害救助物资	5	—		—		—		—	
防汛抗旱储备物资	6	—		—		—		—	
森林(草原)防火储备物资	7	—		—		—		—	
城市排水防涝设备物资	8	—		—		—		—	
应急储备物资	9	—		—		—		—	
石油	10	—		—		—		—	
其他储备物资	11	—		—		—		—	
二、公共基础设施	12	—				—			
交通运输基础设施	13	—				—			
水利基础设施	14	—				—			
市政基础设施	15	—				—			
其他公共基础设施	16	—				—			
三、文物文化资产	17			—				—	
不可移动文物(处)	18			—				—	
可移动文物(件、套)	19			—				—	
其他文物文化资产(件、套)	20			—				—	
四、保障性住房	21								
公共租赁住房(含廉租住房)(套)	22								
经济适用住房(套)	23								
五、受托代理资产	24	—		—		—		—	
受托捐赠物资	25	—		—		—		—	
受托存储保管物资	26	—		—		—		—	
罚没物资	27	—		—		—		—	
其他代管资产	28	—		—		—		—	

出租出借情况表

编制单位:

财资10表
单位: 元

	行次	资产分类	资产编号	资产名称	取得日期	账面数量/面积	账面原值	出租出借情况										备注：无	
								出租出借数量/面积	办公用房面积	业务用房面积	其他用房面积	出租出借资产价值	承租(借)方	出租(借)期限		本期实际出租(借)收益	是否本年新增出租出借	审批情况	备注
														开始日期	结束日期				
栏次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
合计	1	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
往期出租出借事项收益情况	2	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
本期出租出借事项小计	3	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	4																		

资产处置情况表

财资11表

编制单位:

单位: 元

行次	处置事项名称	处置形式	审批情况	期末账面数																													
				原值合计	流动资产	固定资产																											
						小计	土地、房屋及构筑物						通用设备						专用设备	文物和陈列品						图书档案							
							小计		其中：房屋				小计			其中：车辆				小计			其中：文物										
							原值	净值	原值	净值	面积	原值	净值	数量	原值	净值	数量	原值		净值	数量	原值	净值	数量	原值		净值	数量	原值	净值	数量	原值	净值
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30			
合计	1	—	—	—																													
往期处置事项收益情况	2	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
本期处置事项小计	3	—	—	—																													
	4																																

资产处置情况表（续表）

财资11表

单位：元

编制单位：

栏次	行次	期末账面数																									本期实收 资产处置 收益情况	备注
		固定资产			无形资产															长期投资			在建工程	其他资产				
		家具、用具、装 具及动植物			小计		专利			非专利技术			土地使用权			计算机软件			其他			小计			长期债券	长期股权		
		数量	原值	净值	原值	净值	数量	原值	净值	数量	原值	净值	面积	原值	净值	数量	原值	净值	数量	原值	净值	原值	原值	原值	原值	原值		
合计	1	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57
往期处置事 项收益情况	2	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
本期处置事 项小计	3																											
	4																											

对外投资情况表

编制单位:

财资12表
单位:元

行次	被投资单位(项目)名称	出资产账面原值							审批情况	投资开始日期	对外投资期末账面数	投资性质	债券投资			股权投资										备注
		合计	流动资产	固定资产	无形资产			其他资产					期末投资金额		核算方法	期末投资金额		期末持股比例(%)	是否实际控制	被投资单位基本情况					本期实收投资收益	
					小计	其中:专利	其中:非专利技术						小计	其中:本期投资金额		票面金额	小计			其中:本期投资金额	组织形式	是否上市	经营状况			
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	
合计	1	——							——	——		——				——			——	——	——	——	——		——	
	2																									

2019年度行政事业单位国有资产报表 (汇总表)

单位名称: _____ (单位公章)
 单位负责人: _____ (签章)
 资产管理负责人: _____ (签章)
 填表人: _____
 电话号码: _____ (区号-电话号码-分机号)
 手机号码: _____
 单位地址: _____
 报送日期: _____

财政预算代码:		单位所在地区(国家标准:行政区划代码):	
单位所在地区(国家标准:行政区划代码):		预算管理级次: 1. 中央级 2. 省级 3. 地(市)级 4. 县级 5. 乡镇级	
资产管理信息系统使用情况: 1. 财政部统一开发系统 2. 其他系统		报表类型: 0. 单户表 1. 汇总表	备用码: _____

资产负债表

资产				负债				所有者权益			
项目	行次	年初数	期末数	项目	行次	年初数	期末数	项目	行次	年初数	期末数
一、资产合计	1			一、负债合计	101			二、所有者权益合计	102		
流动资产	2			短期借款	103			实收资本	103		
货币资金	3			应付账款	104			资本公积	104		
短期投资	4			预收账款	105			盈余公积	105		
应收票据	5			应付工资	106			未分配利润	106		
应收账款	6			应付福利费	107						
应收股利	7			应交税金	108						
应收利息	8			其他应交款	109						
其他应收款	9			其他应付款	110						
预付账款	10			预收账款	111						
应收补贴款	11			应付股利	112						
存货	12			应付利息	113						
待摊费用	13			应付债券	114						
一年内到期的非流动资产	14			应付账款	115						
其他流动资产	15			应付福利费	116						
长期股权投资	16			应交税金	117						
长期债权投资	17			其他应付款	118						
长期股权投资	18			预收账款	119						
长期债权投资	19			应付股利	120						
减：长期股权投资减值准备	20			应付利息	121						
固定资产	21			应付债券	122						
工程物资	22			应付账款	123						
在建工程	23			应付福利费	124						
无形资产	24			应交税金	125						
减：无形资产减值准备	25			其他应付款	126						
无形资产净值	26			预收账款	127						
递延资产	27			应付股利	128						
公共基础设施净值	28			应付利息	129						
减：公共基础设施减值准备	29			应付债券	130						
公共基础设施净值	30			应付账款	131						
政府补助资产	31			应付福利费	132						
文物文化资产	32			应交税金	133						
保障性住房资产	33			其他应付款	134						
减：保障性住房资产减值准备	34			预收账款	135						
保障性住房净值	35			应付股利	136						
长期待摊费用	36			应付利息	137						
待摊费用	37			应付债券	138						
其他流动资产	38			应付账款	139						
受托代理资产	39			应付福利费	140						
二、负债合计	40			应交税金	141						
短期借款	41			其他应付款	142						
应付账款	42			预收账款	143						
应付票据	43			应付股利	144						
其他应付款	44			应付利息	145						
应付股利	45			应付债券	146						
应付利息	46			应付账款	147						
应付债券	47			应付福利费	148						
应付账款	48			应交税金	149						
应付福利费	49			其他应付款	150						
应交税金	50			预收账款	151						
其他应付款	51			应付股利	152						
预收账款	52			应付利息	153						
应付股利	53			应付债券	154						
应付利息	54			应付账款	155						
应付债券	55			应付福利费	156						
其他流动资产	56			应交税金	157						
受托代理负债	57			其他应付款	158						
长期借款	58			预收账款	159						
长期应付款	59			应付股利	160						
预计负债	60			应付利息	161						
其他非流动负债	61			应付债券	162						
受托代理负债	62			应付账款	163						
三、净资产	63			应付福利费	164						
累计盈余	64			应交税金	165						
专用基金	65			其他应付款	166						
权益法调整	66			预收账款	167						

机构人员情况汇总表

编制单位：

财资综02表

单位：个、人

项 目	行次	编制人数	年末实有人数	项 目	行次	独立编制机构数	独立核算机构数
栏 次		1	2	栏 次		3	4
人员情况	1	——	——	机构情况	22	——	——
一、在职人员（人）	2			一、单位机构数（个）	23		
（一）行政	3			（一）行政	24		
1. 机关人员	4			1. 共产党机关	25		
（1）共产党机关人员	5			2. 政府机关	26		
（2）政府机关人员	6			3. 人大机关	27		
（3）人大机关人员	7			4. 政协机关	28		
（4）政协机关人员	8			5. 群众团体	29		
（5）群众团体人员	9			6. 民主党派	30		
（6）民主党派人员	10			7. 政法机关	31		
（7）政法机关人员	11			（二）事业	32		
2. 工勤人员	12			1. 参照公务员法管理	33		
（二）事业	13			2. 财政补助	34		
1. 参照公务员法管理人员	14			3. 经费自理	35		
2. 财政补助人员	15			（三）其他	36		
3. 经费自理人员	16						
二、离退休人员（人）	17	——					
（一）离休人员	18	——					
（二）退休人员	19	——					
三、其他人员（人）	20	——					
四、遗属人员（人）	21	——					

资产情况汇总表

编制单位:

財資綜03表
單位：元

[illegible]

资产情况汇总表（续表）

编制单位：

财务报表附注
单位：元

资产类别	行次	行政单位												事业单位											
		期末账面数						期初账面数						期末账面数						期初账面数					
		出租出借				闲置				待处置（待报废、毁损等）				在用				出租出借				闲置			
		数量	原值	累计折旧/摊销	净值	数量	原值	累计折旧/摊销	净值	数量	原值	累计折旧/摊销	净值	数量	原值	累计折旧/摊销	净值	数量	原值	累计折旧/摊销	净值	数量	原值	累计折旧/摊销	净值
合计	1	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60
一、流动资产	2																								
其中：短期投资	3																								
二、非流动资产	4																								
（一）土地、房屋及构筑物	5																								
其中：1. 土地（平方米）	6																								
2. 房屋（平方米）	7																								
办公用房	8																								
其中：本单位实际使用办公用房	9																								
业务用房	10																								
其他用房	11																								
（二）通用设备（个、台、辆等）	12																								
其中：1. 车辆	13																								
副部（局）级及以上领导用车	14																								
主要领导公务用车	15																								
机要通信用车	16																								
应急保障用车	17																								
执法执勤用车	18																								
特种专业技术用车	19																								
离退休干部用车	20																								
其他用车	21																								
2. 单价50万（含）以上（不含车辆）	22																								
（三）专用设备（个、台等）	23																								
其中：单价100万（含）以上	24																								
（四）文物和陈列品（个、件等）	25																								
其中：文物	26																								
（五）图书档案（本、卷等）	27																								
（六）家具、用具、装具及动植物（个、套等）	28																								
其中：家具用具	29																								
三、无形资产	30																								
其中：1. 专利（个、项等）	31																								
2. 非专利技术（个、项等）	32																								
3. 土地使用权（平方米）	33																								
4. 计算机软件（个、项等）	34																								
四、长期投资	35																								
长期股权投资（笔）	36																								
长期股权投资（笔）	37																								
五、在建工程	38																								
（一）在建	39																								
（二）停建	40																								
（三）建成未使用	41																								
（四）已投入使用	42																								
其中：未转固年限大于6个月	43																								
六、其他资产	44																								
补充资料																									
一、使用其他单位房屋（平方米）	45																								
（一）使用国家机关事务管理局房屋	46																								
办公用房	47																								
其中：本单位实际使用办公用房	48																								
业务用房	49																								
其他用房	50																								
（二）使用国家机关事务管理局以外单位房屋	51																								
办公用房	52																								
其中：本单位实际使用办公用房	53																								
业务用房	54																								
其他用房	55																								
（三）权属不清房屋	56																								
办公用房	57																								
其中：本单位实际使用办公用房	58																								
业务用房	59																								
其他用房	60																								
二、已列入使用在建工程未转固房屋	61																								
办公用房	62																								
其中：本单位实际使用办公用房	63																								
业务用房	64																								
其他用房	65																								

资产配置情况汇总表

编制单位:

财资综04表

单位: 元

资产类别	行次	本期账面增加数																	
		合计												行政单位					
		小计		新购		调拨		接受捐赠		置换		其他		小计		新购		调拨	
		数量	原值	数量	原值	数量	原值	数量	原值	数量	原值	数量	原值	数量	原值	数量	原值	数量	原值
栏次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
合计	1	—		—		—		—		—		—		—		—		—	
一、固定资产	2	—		—		—		—		—		—		—		—		—	
(一) 土地、房屋及构筑物	3	—		—		—		—		—		—		—		—		—	
其中: 1. 土地(平方米)	4																		
2. 房屋(平方米)	5																		
办公用房	6		—		—		—		—		—		—		—		—		—
其中: 本单位实际使用办公室用房	7		—		—		—		—		—		—		—		—		—
业务用房	8		—		—		—		—		—		—		—		—		—
其他用房	9		—		—		—		—		—		—		—		—		—
(二) 通用设备(个、台、辆等)	10																		
其中: 1. 车辆	11																		
2. 单价50万(含)以上(不含车辆)	12																		
(三) 专用设备(个、台等)	13																		
其中: 单价100万(含)以上	14																		
(四) 文物和陈列品(个、件等)	15																		
其中: 文物	16																		
(五) 图书档案(本、套等)	17																		
(六) 家具、用具、装具及动植物(个、套等)	18																		
其中: 家具用具	19																		
二、无形资产	20	—		—		—		—		—		—		—		—		—	
其中: 1. 专利(个、项等)	21																		
2. 非专利技术(个、项等)	22																		
3. 土地使用权(平方米)	23																		
4. 计算机软件(个、项等)	24																		
三、在建工程	25	—		—		—		—		—		—		—		—		—	

资产配置情况汇总表（续表）

编制单位：

财资综04表

单位：元

资产类别	行次	本期账面增加数																	
		行政单位						事业单位											
		接受捐赠		置换		其他		小计		新购		调拨		接受捐赠		置换		其他	
		数量	原值	数量	原值	数量	原值	数量	原值	数量	原值	数量	原值	数量	原值	数量	原值	数量	原值
栏次		19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36
合计	1	—		—		—		—		—		—		—		—		—	
一、固定资产	2	—		—		—		—		—		—		—		—		—	
（一）土地、房屋及构筑物	3	—		—		—		—		—		—		—		—		—	
其中：1. 土地（平方米）	4																		
2. 房屋（平方米）	5																		
办公用房	6		—		—		—		—		—		—		—		—		—
其中：本单位实际使用办公室用房	7		—		—		—		—		—		—		—		—		—
业务用房	8		—		—		—		—		—		—		—		—		—
其他用房	9		—		—		—		—		—		—		—		—		—
（二）通用设备（个、台、辆等）	10																		
其中：1. 车辆	11																		
2. 单价50万（含）以上（不含车辆）	12																		
（三）专用设备（个、台等）	13																		
其中：单价100万（含）以上	14																		
（四）文物和陈列品（个、件等）	15																		
其中：文物	16																		
（五）图书档案（本、套等）	17																		
（六）家具、用具、装具及动植物（个、套等）	18																		
其中：家具用具	19																		
二、无形资产	20	—		—		—		—		—		—		—		—		—	
其中：1. 专利（个、项等）	21																		
2. 非专利技术（个、项等）	22																		
3. 土地使用权（平方米）	23																		
4. 计算机软件（个、项等）	24																		
三、在建工程	25	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

资产使用情况汇总表

编制单位: 财政监督处 单位: 元

项 目	行次	本年新增 行政单位				事业单位				
		合计		行政单位		事业单位				
		数量/面积	账面原值	数量/面积	账面原值	数量/面积	账面原值			
栏次		1	2	3	4	5	6			
一、出租出借	1	—								
（一）流动资产	2	—								
其中：货币资金	3	—								
（二）固定资产	4	—								
1. 土地、房屋及构筑物	5	—								
其中：（1）土地（平方米）	6									
（2）房屋（平方米）	7									
办公用房	8		—		—		—			
业务用房	9		—		—		—			
其他用房	10		—		—		—			
2. 通用设备（个、台、辆等）	11									
其中：（1）车辆	12									
（2）单价50万（含）以上（不含车辆）	13									
3. 专用设备（个、台等）	14									
其中：单价100万（含）以上	15									
4. 文物和陈列品（个、件等）	16									
其中：文物	17									
5. 图书档案（本、套等）	18									
6. 家具、用具、装具及动植物（个、套等）	19									
其中：家具用具	20									
（三）无形资产	21	—		—		—				
其中：1. 专利（个、项等）	22									
2. 非专利技术（个、项等）	23									
3. 土地使用权（平方米）	24									
4. 计算机软件（个、项等）	25									
（四）在建工程	26	—		—		—				
（五）其他资产	27	—		—		—				
二、对外投资	28									
（一）短期投资（笔）	29									
（二）长期股权投资（笔）	30									
（三）长期股权投资（笔）	31									
补充情况一：对外投资情况										
项目	行次	合计			行政单位			事业单位		
		短期投资	长期债券	长期股权	短期投资	长期债券	长期股权	短期投资	长期债券	长期股权
栏次		1		2	1		2	1		2
合计	1									
一、流动资产	2									
二、固定资产	3									
三、无形资产	4									
其中：1. 专利（个、项等）	5									
2. 非专利技术（个、项等）	6									
四、其他资产	7									
补充情况二：出租出借审批情况										
项目	行次	合计		行政单位		事业单位				
		笔数	出租出借资产价值	笔数	出租出借资产价值	笔数	出租出借资产价值			
栏次		1	2	3	4	5	6			
合计	1									
财政部门审批	2									
其中：本年审批	3									
往年审批	4									
主管部门审批	5									
其中：本年审批	6									
往年审批	7									
单位内部审批	8									
其中：本年审批	9									
往年审批	10									
未审批	11									

资产处置情况汇总表

编制单位:

财务状况表
单位:元

项目	行次	合计																					
		小计			出售\出让\转让		无偿调拨(划转)		对外捐赠			置换			报废报损			货币性资产损失核销		其他			
		数量	账面原值	账面净值	数量	账面原值	账面净值	数量	账面原值	账面净值	数量	账面原值	账面净值	数量	账面原值	账面净值	数量	账面原值	账面净值	数量	账面原值	账面净值	
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	
合计	1	—		—					—	—		—	—		—			—					
一、流动资产	2	—		—					—	—		—	—		—			—					
二、固定资产	3	—		—					—	—		—	—		—			—					
(一) 土地、房屋及构筑物	4	—		—					—	—		—	—		—			—					
其中: 房屋(平方米)	5																						
(二) 通用设备(个、台、辆等)	6																						
其中: 车辆(辆)	7																						
(三) 专用设备(个、台等)	8																						
(四) 文物和陈列品(个、件等)	9																						
其中: 文物	10																						
(五) 图书档案(本、卷等)	11																						
(六) 家具、用具、装具及动植物(个、套等)	12																						
三、无形资产	13	—		—					—	—		—	—		—			—					
其中: 1. 专利(个、项等)	14																						
2. 非专利技术(个、项等)	15																						
3. 土地使用权(平方米)	16																						
4. 计算机软件(个、项等)	17																						
四、长期投资	18	—		—					—	—		—	—		—			—					
(一) 长期股权投资	19	—		—					—	—		—	—		—			—					
(二) 长期股权投资	20			—					—	—		—	—		—			—					
五、在建工程	21	—		—					—	—		—	—		—			—					
六、其他资产	22	—		—					—	—		—	—		—			—					
资产处置审批情况补充统计:																							
项目	行次	合计																					
		小计		出售\出让\转让		无偿调拨(划转)		对外捐赠		置换		报废报损		货币性资产损失核销		其他							
		数量	账面原值	数量	账面原值	数量	账面原值	数量	账面原值	数量	账面原值	数量	账面原值	数量	账面原值	数量	账面原值	数量	账面原值	数量	账面原值		
栏次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20		
合计	1																						
财政部门审批	2																						
主管部门审批	3																						
单位内部审批	4																						
未审批	5																						

资产处置情况汇总表（续表一）

编制单位：

财政续06表
单位：元

项目		行次	行政单位																			单位：元			
			小计			出售\出让\转让			无偿调拨（划转）			对外捐赠			置换			报废报损			货币性资产损失核销		其他		
			数量	账面原值	账面净值	数量	账面原值	账面净值	数量	账面原值	账面净值	数量	账面原值	账面净值	数量	账面原值	账面净值	数量	账面原值	账面净值	账面原值	数量	账面原值	账面净值	
栏次		23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44		
合计	1	—		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
一、流动资产	2	—		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
二、固定资产	3	—		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
（一）土地、房屋及构筑物	4	—		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
其中：房屋（平方米）	5																								
（二）通用设备（个、台、辆等）	6																								
其中：车辆（辆）	7																								
（三）专用设备（个、台等）	8																								
（四）文物和陈列品（个、件等）	9																								
其中：文物	10																								
（五）图书档案（本、卷等）	11																								
（六）家具、用具、装具及动植物（个、套等）	12																								
三、无形资产	13	—		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
其中：1. 专利（个、项等）	14																								
2. 非专利技术（个、项等）	15																								
3. 土地使用权（平方米）	16																								
4. 计算机软件（个、项等）	17																								
四、长期投资	18	—		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
（一）长期债券投资	19			—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
（二）长期股权投资	20	—		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
五、在建工程	21	—		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
六、其他资产	22	—		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
资产处置审批情况补充统计：																									
项目	行次	行政单位																							
		小计		出售\出让\转让		无偿调拨（划转）		对外捐赠		置换		报废报损		货币性资产损失核销		其他									
栏次		17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32								
合计	1																								
财政部门审批	2																								
主管部门审批	3																								
单位内部审批	4																								
未审批	5																								

资产处置情况汇总表（续表二）

编制单位：

财资综06表
单位：元

项目	行次	事业单位																						
		小计			出售\出让\转让			无偿调拨（划转）			对外捐赠			置换			报废报损			货币性资产损失核销		其他		
		数量	账面原值	账面净值	数量	账面原值	账面净值	数量	账面原值	账面净值	数量	账面原值	账面净值	数量	账面原值	账面净值	数量	账面原值	账面净值	账面原值	数量	账面原值	账面净值	
栏次	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66		
合计	1	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
一、流动资产	2	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
二、固定资产	3	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
（一）土地、房屋及构筑物	4	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
其中：房屋（平方米）	5	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
（二）通用设备（个、台、辆等）	6	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
其中：车辆（辆）	7	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
（三）专用设备（个、台等）	8	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
（四）文物和陈列品（个、件等）	9	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
其中：文物	10	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
（五）图书档案（本、套等）	11	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
（六）家具、用具、装具及动植物（个、套等）	12	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
三、无形资产	13	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
其中：1. 专利（个、项等）	14	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
2. 非专利技术（个、项等）	15	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
3. 土地使用权（平方米）	16	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
4. 计算机软件（个、项等）	17	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
四、长期投资	18	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
（一）长期债券投资	19	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
（二）长期股权投资	20	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
五、在建工程	21	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
六、其他资产	22	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
资产处置审批情况补充统计：																								
项目	行次	小计		出售\出让\转让		无偿调拨（划转）		对外捐赠		置换		报废报损		货币性资产损失核销		其他								
		笔数	账面原值	笔数	账面原值	笔数	账面原值	笔数	账面原值	笔数	账面原值	笔数	账面原值	笔数	账面原值	笔数	账面原值							
栏次		33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48							
合计	1																							
财政部门审批	2																							
主管部门审批	3																							
单位内部审批	4																							
未审批	5																							

资产收益情况汇总表

财资综07表

单位：元

编制单位：

项 目	行次	本期实收收益情况		
		合计	行政单位	事业单位
栏次		1	2	3
合 计	1			
一、资产有偿使用收益情况	2			
（一）出租出借	3			
1. 流动资产	4			
2. 固定资产	5			
（1）房屋及构筑物	6			
其中：房屋	7			
（2）通用设备	8			
（3）专用设备	9			
（4）文物和陈列品	10			
（5）图书档案	11			
（6）家具、用具、装具及动植物	12			
3. 无形资产	13			
其中：（1）专利	14			
（2）非专利技术	15			
（3）土地使用权	16			
（4）计算机软件	17			
4. 在建工程	18			
5. 其他资产	19			
6. 往期出租出借事项	20			
（二）对外投资	21			
1. 短期投资	22			
2. 长期债券投资	23			
3. 长期股权投资	24			
二、资产处置收益情况	25			
（一）本期处置事项	26			
（二）往期处置事项	27			

公共基础设施等行政事业性国有资产情况汇总表

财资综08表
单位：元

编制单位：

资产类别	行次	合计						行政单位						事业单位					
		期初账面数			期末账面数			期初账面数			期末账面数			期初账面数			期末账面数		
		数量	原值	净值	数量	原值	净值	数量	原值	净值	数量	原值	净值	数量	原值	净值	数量	原值	净值
栏次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
合计	1	—			—			—			—			—			—		
一、政府储备物资	2	—			—			—			—			—			—		
战略储备物资	3	—			—			—			—			—			—		
粮、棉、糖、肉、药	4	—			—			—			—			—			—		
自然灾害救助物资	5	—			—			—			—			—			—		
防汛抗旱储备物资	6	—			—			—			—			—			—		
森林（草原）防火储备物资	7	—			—			—			—			—			—		
城市排水防涝设备物资	8	—			—			—			—			—			—		
应急储备物资	9	—			—			—			—			—			—		
石油	10	—			—			—			—			—			—		
其他储备物资	11	—			—			—			—			—			—		
二、公共基础设施	12	—			—			—			—			—			—		
交通运输基础设施	13	—			—			—			—			—			—		
水利基础设施	14	—			—			—			—			—			—		
市政基础设施	15	—			—			—			—			—			—		
其他公共基础设施	16	—			—			—			—			—			—		
三、文物文化资产	17																		
不可移动文物（处）	18																		
可移动文物（件、套）	19																		
其他文物文化资产（件、套）	20																		
四、保障性住房	21																		
公共租赁住房（含廉租住房）（套）	22																		
经济适用住房（套）	23																		
五、受托代理资产	24	—			—			—			—			—			—		
受托捐赠物资	25	—			—			—			—			—			—		
受托存储保管物资	26	—			—			—			—			—			—		
罚没物资	27	—			—			—			—			—			—		
其他代管资产	28	—			—			—			—			—			—		

资产负债期初数调整表

附01表
单位：元

编制单位：		行政单位				事业单位			
项目	行次	2018年度期末账面数	项目	2019年度期初账面数	差异金额	差异说明	项目	行次	2018年度期末账面数
栏次		1	栏次	2	3	4	栏次	5	
一、资产合计									
流动资产：	1		一、资产合计				一、资产合计	64	
其中：库存现金	2		流动资产：				流动资产：	65	
银行存款	3		货币资金				其中：库存现金	66	
财政应返还额度	4		短期投资				银行存款	67	
预付账款	5		财政应返还额度				短期投资	68	
	6		应收票据				财政应返还额度	69	
	7		预付账款				应收票据	70	
	8		应收股利				预付账款	71	
	9		应收利息					72	
应收账款	10		应收账款净额				应收账款	73	
其他应收款	11		其他应收款净额				其他应收款	74	
存货	12		存货				存货	75	
	13		待摊费用					76	
	14		一年内到期的非流动资产					77	
	15		其他流动资产					78	
非流动资产：	16		非流动资产：				非流动资产：	79	
	17		长期股权投资				其中：长期投资	80	
	18		长期债券投资					81	
其中：固定资产原值	19		固定资产原值				固定资产原值	82	
减：固定资产累计折旧	20		减：固定资产累计折旧				减：固定资产累计折旧	83	
固定资产净值	21		固定资产净值				固定资产净值	84	
	22		工程物资					85	
在建工程	23		在建工程				在建工程	86	
无形资产原值	24		无形资产原值				无形资产原值	87	
减：累计摊销	25		减：累计摊销				减：无形资产累计摊销	88	
无形资产净值	26		无形资产净值				无形资产净值	89	
	27		研发支出					90	
公共基础设施原值	28		公共基础设施原值					91	
减：公共基础设施累计折旧	29		减：公共基础设施累计折旧					92	
公共基础设施净值	30		公共基础设施净值					93	
政府储备物资	31		政府储备物资					94	
	32		文物文化资产					95	
	33		保障性住房原值					96	
	34		减：保障性住房累计折旧					97	
	35		保障性住房净值					98	
	36		长期待摊费用					99	
待处理财产损益	37		待处理财产损益				待处理财产损益	100	
	38		其他非流动资产					101	
受托代理资产	39		受托代理资产					102	
二、负债合计	40		二、负债合计				二、负债合计	103	
流动负债：	41		流动负债：				流动负债：	104	
	42		短期借款				其中：短期借款	105	
其中：应缴税费	43		应交增值税				应缴税费	106	
应缴财政款	44		其他应交税费				应缴财政专户款	107	
	45		应缴财政款				应缴国库款	108	
应付职工薪酬	46		应付职工薪酬				应付职工薪酬	109	
	47		应付票据				应付票据	110	
应付账款	48		应付账款				应付账款	111	
应付政府补贴款	49		应付政府补贴款					112	
	50		应付利息					113	
	51		预收账款				预收账款	114	
其他应付款	52		其他应付款				其他应付款	115	
	53		预提费用					116	
一年内到期的非流动负债	54		一年内到期的非流动负债					117	
	55		其他流动负债					118	
非流动负债：	56		非流动负债：				非流动负债：	119	
	57		长期借款				其中：长期借款	120	
其中：长期应付款	58		长期应付款				长期应付款	121	
	59		预计负债					122	
	60		其他非流动负债					123	
受托代理负债	61		受托代理负债					124	
三、净资产	62		三、净资产				三、净资产	125	
	63								

资产负债期初数调整表（续表）

编制单位：_____				执行民间非营利组织会计制度的社会团体及其他						
事业单位										
项目 栏次	2019年度期初账面数 6	差异金额 7	差异说明 8	项目 栏次	行次	2018年度期末账面数 9	项目 栏次	2019年度期初账面数 10	差异金额 11	
一、资产合计				一、资产合计	126		一、资产合计			
流动资产：				流动资产	127		流动资产：			
货币资金				其中：货币资金	128		货币资金			
短期投资				短期投资	129		短期投资			
财政应返还额度					130		财政应返还额度			
应收票据					131		应收票据			
预付账款				预付账款	132		预付账款			
应收股利					133		应收股利			
应收利息					134		应收利息			
应收账款净额					135		应收账款净额			
其他应收款净额				应收款项	136		其他应收款净额			
存货				存货	137		存货			
待摊费用					138		待摊费用			
一年内到期的非流动资产					139		一年内到期的非流动资产			
其他流动资产					140		其他流动资产			
非流动资产：				非流动资产：	141		非流动资产：			
长期股权投资				其中：长期投资	142		长期股权投资			
长期债券投资					143		长期债券投资			
固定资产原值				固定资产原价	143		固定资产原值			
减：固定资产累计折旧				减：固定资产累计折旧	144		减：固定资产累计折旧			
固定资产净值				固定资产净值	145		固定资产净值			
工程物资					146		工程物资			
在建工程				在建工程	147		在建工程			
无形资产原值					148		无形资产原值			
减：累计摊销				无形资产	149		减：累计摊销			
无形资产净值					150		无形资产净值			
研发支出					151		研发支出			
公共基础设施原值					152		公共基础设施原值			
减：公共基础设施累计折旧					153		减：公共基础设施累计折旧			
公共基础设施净值					154		公共基础设施净值			
政府储备物资					155		政府储备物资			
文物文化资产				文物文化资产	156		文物文化资产			
保障性住房原值					157		保障性住房原值			
减：保障性住房累计折旧					158		减：保障性住房累计折旧			
保障性住房净值					159		保障性住房净值			
长期待摊费用					160		长期待摊费用			
待处理财产损益					161		待处理财产损益			
其他非流动资产					162		其他非流动资产			
受托代理资产				受托代理资产	163		受托代理资产			
二、负债合计				二、负债合计	164		二、负债合计			
流动负债：				流动负债	165		流动负债：			
短期借款				其中：短期借款	166		短期借款			
应交增值税				应交税金	167		应交增值税			
其他应交税费					168		其他应交税费			
应缴财政款					169		应缴财政款			
应付职工薪酬				应付工资	170		应付职工薪酬			
应付票据					171		应付票据			
应付账款				应付款项	171		应付账款			
应付政府补贴款					172		应付政府补贴款			
应付利息					173		应付利息			
预收账款					174		预收账款			
其他应付款					175		其他应付款			
预提费用					176		预提费用			
一年内到期的非流动负债					177		一年内到期的非流动负债			
其他流动负债					178		其他流动负债			
非流动负债：				非流动负债：	178		非流动负债：			
长期借款				其中：长期借款	179		长期借款			
长期应付款				长期应付款	180		长期应付款			
预计负债					181		预计负债			
其他非流动负债					182		其他非流动负债			
受托代理负债				受托代理负债	183		受托代理负债			
三、净资产				三、净资产	184		三、净资产			