

深圳市罗湖区清秀小学
审 计 报 告
(二〇二二年度)



深圳市永明会计师事务所有限责任公司

YONG MING (SHEN ZHEN) CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

地址：深圳市罗湖区笋岗街道笋岗东路 12 号中民时代广场 B 座 25 层 2501/2505 室
邮编：518023 电话：(0755)25845331、13724320035 传真：82426256

您可使用手机“扫一扫”或进入此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>) 进行查验。
报告编码：号23QK3FVUX0



目 录	页 次
一、审计报告	1-3
二、审定财务报表	4-10
1. 资产负债表	4
2. 业务活动表	5
3. 现金流量表	6
4. 成本费用表	7
5. 固定资产、无形资产、待摊费用情况表	8
6. 预收账款和其他应付款情况表	9
7. 政府补助项目收支表	10
三、财务报表附注	11-17
四、事务所执业资格证书、营业执照复印件	



审计报告

深永会审字[2023]第 0007 号

深圳市罗湖区清秀小学：

一、审计意见

我们审计了后附的深圳市罗湖区清秀小学的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日资产负债表，2022 年度的业务活动表、费用表、政府补助收支表及现金流量表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制，公允的反映了深圳市罗湖区清秀小学 2022 年 12 月 31 日财务状况以及 2022 年度经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于深圳市罗湖区清秀小学，并履行了职业道德方面其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

深圳市罗湖区清秀小学管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度总结报告中的涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已针对审计报告日前获取的其他信息执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

深圳市罗湖区清秀小学管理层负责按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存



在由于舞弊或错报导致的重大错报。

治理层负责监督深圳市罗湖区清秀小学的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。



(此页无正文)

深圳市永明会计师事务所有限责任公司



中国·深圳

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二三年三月二十八日



资产负债表

单位: 元

会员01表

2022年12月31日

编制单位: 深圳市罗湖区清秀小学

资 产	附注	年初数	期末数	负债和净资产	附注	年初数	期末数
流动资产:				流动负债:			
货币资金	一	5,159,778.75	731,716.76	短期借款			
短期投资		-	-	应付账款	五	4,485,693.83	674,498.44
其他应收款	二	5,300.00	5,300.00	应付工资	六	457,762.68	187,787.00
预付账款		-	-	应交税金		3.65	-
存 货		-	-	预收账款		-	-
待摊费用	三	186,861.25	192,347.31	预提费用		-	-
一年内到期的长期股权投资		-	-	预计负债		-	-
其他流动资产		-	-	一年内到期的长期负债		-	-
流动资产合计		5,351,940.00	929,364.07	其他流动负债		-	-
				流动负债合计		4,943,460.16	862,285.44
长期投资:							
长期股权投资		-	-	长期负债:			
长期债权投资		-	-	长期借款		-	-
长期投资合计		0.00	0.00	长期应付款		-	-
				其他长期负债		-	-
固定资产:				长期负债合计		0.00	0.00
固定资产原价	四	3,424,824.56	3,451,006.56				
减: 累计折旧	四	2,491,002.90	2,726,345.52	受托代理负债:			
固定资产净值	四	933,821.66	724,661.04	受托代理负债		-	-
在建工程		-	-				
文物文化资产		-	-	负债合计		4,943,460.16	862,285.44
固定资产清理		-	-				
固定资产合计		933,821.66	724,661.04				
				净资产:			
无形资产:				非限定性净资产	七	895,979.67	-45,183.48
无形资产		-	-	限定性净资产	八	446,321.83	836,923.15
受托代理资产:				净资产合计		1,342,301.50	791,739.67
受托代理资产		-	-				
资产总计		6,285,761.66	1,654,025.11	负债和净资产总计		6,285,761.66	1,654,025.11



业务活动表

编制单位：深圳市罗湖区清秀小学				2022年12月31日		会员02表		单位：元	
项 目	注释	本月数			本年累计数				
		非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计		
一、收 入									
其中：捐赠收入		-	-	-	-	-	-		
会费收入		-	-	-	-	-	-		
提供服务收入		-	-	-	4,900,500.00	0.00	4,900,500.00		
商品销售收入		-	-	-	-	-	-		
政府补助收入		-	-	-	18,910.40	398,300.00	417,210.40		
投资收益		-	-	-	-	-	-		
其他收入		-	-	-	2222.42	-	2,222.42		
收入合计		-	-	-	4,921,632.82	398,300.00	5,319,932.82		
二、费 用									
(一) 业务活动成本		379,811.02	-12,000.00	367,811.02	5,056,732.59	61,399.48	5,118,132.07		
其中：教育教学成本		379,811.02	-12,000.00	367,811.02	5,056,732.59	61,399.48	5,118,132.07		
住宿服务成本		-	-	-	-	-	-		
(二) 管理费用		2,642.95	0.00	2,642.95	752,362.58	-	752,362.58		
(三) 筹资费用		-	-	-	-	-	-		
(四) 其他费用		-	-	-	-	-	-		
费用合计		382,453.97	-12,000.00	370,453.97	5,809,095.17	61,399.48	5,870,494.65		
三、限定性净资产转为非限定性净资产		-	-	-	-	-	-		
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）		-382,453.97	12,000.00	-370,453.97	-887,462.35	336,900.52	-550,561.83		



现金流量表

编制单位:深圳市罗湖区清秀小学

2022年度

单位: 元

项 目	行次	金 额
一、服务活动产生的现金流量:	1	
接受捐赠收到的现金	2	
收取会费收到的现金	3	
提供服务收到的现金	4	4,900,500.00
销售商品收到的现金	5	
政府补助收到的现金	6	417,210.40
收到的其他与业务活动有关的现金	7	2,222.42
现金流入小计	8	5,319,932.82
提供捐赠或者资助支付的现金	9	
支付给员工以及为员工支付的现金	10	3,793,399.13
购买商品、接受服务支付的现金	11	2,077,095.52
支付的其他现金	12	1,601,318.16
现金流出小计	13	7,471,812.81
服务活动产生的现金流量净额	14	-2,151,879.99
二、投资活动产生的现金流量:	15	
收回投资所收到的现金	16	
取得投资收益所收到的现金	17	
处置固定资产和无形资产所收回的现金	18	
收到的其他与投资活动有关的现金	19	
现金流入小计	20	
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21	26,182.00
对外投资所支付的现金	22	
支付的其他与投资活动有关的现金	23	
现金流出小计	24	26,182.00
投资活动产生的现金流量净额	25	-26,182.00
三、筹资活动产生的现金流量:	26	
借款所收到的现金	27	
收到的其他与筹资活动有关的现金	28	
现金流入小计	29	
偿还借款所支付的现金	30	2,250,000.00
偿付利息所支付的现金	31	
支付的其他与筹资活动有关的现金	32	
现金流出小计	33	2,250,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	34	-2,250,000.00
四、汇率变动对现金的影响额	35	
五、现金及现金等价物净增加额	36	-4,428,061.99
加: 期初现金及现金等价物余额	37	5,159,778.75
六、期末现金及现金等价物余额	38	731,716.76



成本费用表

编制单位：深圳市罗湖区清秀小学

2022年12月31日

单位：元

项 目	本年累计数			项 目	本年累计数		
	非限定性	限定性	合计		非限定性	限定性	合计
一、教育教学成本	5,056,732.59	61,399.48	5,118,132.07	三、管理费用	752,362.58	-	752,362.58
工资奖金和补贴	3,137,587.30	-	3,137,587.30	工资奖金和补贴	14,392.00	-	14,392.00
社保缴费	376,191.30	-	376,191.30	社保缴费	99,110.06	-	99,110.06
公积金缴费	46,921.00	-	46,921.00	住房公积金缴费	10,393.00	-	10,393.00
职工福利费	12,428.47	-	12,428.47	职工福利费	96,376.00	-	96,376.00
学生医疗费补助	-	-	0.00	水电费	4,346.10	-	4,346.10
奖助学金	295,000.00	-	295,000.00	场地租赁费	79,850.00	-	79,850.00
对学生其他补贴	-	-	0.00	物业管理和保洁费	5,219.88	-	5,219.88
水电费	30,504.82	-	30,504.82	学校安保费	21,922.30	-	21,922.30
场地租赁费	352,423.32	-	352,423.32	校园绿化费	3,600.00	-	3,600.00
物业管理和保洁费	12,620.00	-	12,620.00	维修维护费	13,414.00	-	13,414.00
维修维护费	25,771.98	-	25,771.98	管理和后勤耗材费	20,608.36	-	20,608.36
教学耗材费	381,585.17	4,255.00	385,840.17	印刷费	-	-	-
文体活动费	-	-	-	办公费	76,245.42	-	76,245.42
教研活动费	9,192.70	-	9,192.70	差旅费	25,650.77	-	25,650.77
卫生保健防疫费	80,524.50	-	80,524.50	会议费	2,798.00	-	2,798.00
折旧和摊销	295,982.03	54,144.48	350,126.51	职工教育经费	152,568.00	-	152,568.00
其他	-	3,000.00	3,000.00	公务接待费	1,929.00	-	1,929.00
二、住宿服务成本	-	-	-	工会经费	7,120.00	-	7,120.00
工资奖金和补贴	-	-	-	校车费用	-	-	-
社保缴费	-	-	-	工会和党团活动	7,490.00	-	7,490.00
公积金缴费	-	-	-	学校财产和责任保险费	-	-	-
职工福利费	-	-	-	审计、咨询和劳务费	2,000.00	-	2,000.00
学生医疗费补助	-	-	-	理事会（董事会）费	-	-	-
奖助学金	-	-	-	财务费用	-913.14	-	-913.14
对学生其他补贴	-	-	-	其他商品和服务支出	494.00	-	494.00
水电费	-	-	-	折旧和摊销	87,396.73	-	87,396.73
场地租赁费	-	-	-	税金及附加	-	-	-
物业管理和保洁费	-	-	-	招生宣传推荐费	8,376.40	-	8,376.40
维修维护费	-	-	-	其他	11,975.70	-	11,975.70
教学耗材费	-	-	-				
文体活动费	-	-	-				
教研活动费	-	-	-				
卫生保健防疫费	-	-	-	四、筹资费用	-	-	-
折旧和摊销	-	-	-	五、其他费用	-	-	-
其他	-	-	-	六、所得税费用	-	-	-
成本费用合计					5,809,095.17	61,399.48	5,870,494.65



固定资产、无形资产、待摊费用情况表（民非）

单位：元

编制单位：深圳市罗湖区清秀小学

2022年12月31日

项 目	年初数		期末数	
	非限定性	限定性	非限定性	限定性
固定资产原值	1,683,094.46	1,741,730.10	1,685,280.46	1,765,726.10
其中：房屋及构筑物	-	-		
通用设备	350,720.00	500,873.00	350,720.00	500,873.00
专用设备	696,390.00	860,940.00	698,576.00	884,936.00
文物和陈列品	-	-		
图书、档案	73,554.46	89,129.10	73,554.46	89,129.10
家具、用具、装具及 动植物	562,430.00	290,788.00	562,430.00	290,788.00
固定资产累计折旧	1,202,551.45	1,288,451.45	1,437,894.07	1,288,451.45
其中：房屋及构筑物				
通用设备	305,712.22	362,097.50	346,404.49	362,097.50
专用设备	478,969.60	655,214.60	585,342.19	655,214.60
文物和陈列品	-	-		
图书、档案	73,554.46	39,969.12	73,554.46	39,969.12
家具、用具、装具及 动植物	344,315.17	231,170.23	432,592.93	231,170.23
固定资产净值	480,543.01	453,278.65	247,386.39	477,274.65
其中：房屋及构筑物				
通用设备	45,007.78	138,775.50	4,315.51	138,775.50
专用设备	217,420.40	205,725.40	113,233.81	229,721.40
文物和陈列品	-	-		
图书、档案	-	49,159.98	0.00	49,159.98
家具、用具、装具及 动植物	218,114.83	59,617.77	129,837.07	59,617.77
无形资产摊余价值				
其中：软件资产	-	-	-	-
其他无形资产	-	-	-	-
待摊费用	186,861.25	0.00	192,347.31	



预收账款和其他应付款情况表

编制单位： 深圳市罗湖区清秀小学 2022年12月31日

单位：元

项 目	年初数	期末数
预收账款	-	-
预收学生费用	-	-
学杂费	-	-
住宿费	-	-
伙食费	-	-
午休费	-	-
校车费	-	-
其他预收账款	-	-
其他应付款	4,485,693.83	674,498.44
自选服务性收费和代收费	-2,920.00	6,686.00
代购教辅材料	-11,455.00	-
校服费	-	-
体检费	8,535.00	6,686.00
代收政府对个人和家庭补助	2,146,705.00	576,824.61
长期从教津贴	266,700.00	242,386.00
教师节补助	-	-
对教职工其他奖补	-	-
学位补贴	-1,865,500.00	-
两免一补	-	-
对学生和家庭其他补助	3,745,505.00	334,438.61
应付其他单位和个人	2,341,908.83	90,987.83
代收费	2,339,771.56	89,771.56
失业保险基金	1,216.27	1,216.27
医疗保险费	921.00	0.00
预收账款和其他应付款项合计：	4,485,693.83	674,498.44



政府补助项目收支表

编制单位：深圳市罗湖区清秀小学

2022年12月31日

单位：元

项目	上年结存	本年累计收入	本年累计支出	本年结存
一、国家拨款项目	3,482,386.00	0.00	0.00	3,482,386.00
二、省级拨款项目	-	-	-	-
督导评估奖励	-	-	-	-
教科研课题资助	-	-	-	-
其他省级拨款项目	-	-	-	-
三、市级拨款项目	-200,049.00	0.00	0.00	-200,049.00
市拨民办教育发展专项资金	-200,049.00	0.00	0.00	-200,049.00
市级以上办学水平评估奖	-	-	-	-
省级以上教科研课题资助	-	-	-	-
教师继续教育培训	-	-	-	-
公民办学校结对帮扶经费	-200,049.00	-	-	-200,049.00
市拨统筹教育费附加专项	-	-	-	-
市拨体育彩票公益金	-	-	-	-
市拨其他奖补项目	-	-	-	-
四、区级拨款项目	91,903.75	398,300.00	160,810.00	329,393.75
罗湖	91,903.75	398,300.00	160,810.00	329,393.75
午餐午休经费	-	-	-	-
课后服务经费	93,960.00	398,300.00	108,000.00	384,260.00
督学督导专项经费	-	-	-	-
安全应急疏散演练经费	-	-	-	-
校园足球专项发展经费	-	-	-	-
公民办联合发展工作经费	-	-	-	-
低保家庭学生午餐费补贴	-	-	-	-
其他拨款项目	-2,056.25	-	52,810.00	-54,866.25
五、其他拨款项目	93,960.00	-	-	93,960.00
总计	3,468,200.75	398,300.00	160,810.00	3,705,690.75



深圳市罗湖区清秀小学财务报表附注

截止：2022 年 12 月 31 日

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、基本情况

深圳市罗湖区清秀小学（以下称本学校）系经深圳市罗湖区教育局批准成立，于 2016 年 7 月 31 日领取教民 144030350000061 号《中华人民共和国民办学校办学许可证》；并于 2016 年 8 月 29 日领取了统一社会信用代码：524403037586193844 的《民办非企业单位登记证书》，办学地址：深圳市罗湖区清水河 69 号之二；举办者：孙汉冰、刘红蕾，法人代表：孙汉冰，校长：袁志辉，办学类型：小学，办学内容：全日制。有效期至 2024 年 9 月 16 日，要求取得合理回报。

教育部门核定贵校的最大办学规模为：一到六年级，共 16 个班 720 名学生。截止 2022 年 12 月 31 日，本学校春季一到六年级 16 个班 583 人，秋季一到六年级 15 个班 510 人，在校学生一个学期平均 546.5 人，教职工共 39 人。其中：教师 34 人，职工 5 人。专任教师与学生比例为 1:16.07。本年教职工月平均工资 6,735.00 元，本年教职工工资总收入 3,151,979.30 元，占学杂费收入的 64.32%。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本学校财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《民非组织会计制度》，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司自报告期末起 12 个月具备持续经营能力。

三、遵循企业会计准则的声明

本学校编制的财务报表符合《民非组织会计制度》的要求，真实、完整地反映了学校 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策及会计估计

（一）会计期间

本学校以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日为一个会计年度。

（二）营业周期

本学校以 12 个月作为正常营业周期。

（三）记账本位币



本学校以人民币为记账本位币。

(四) 记账基础及会计计量属性

本学校会计核算以权责发生制为记账基础，一般采用历史成本作为计量属性，当所确定的会计要素金额符合《民非组织会计制度》的要求、能够取得并可靠计量时，可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

本学校在编制现金流量表时所确定的现金，是指学校库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本学校在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指学校持有的期限短（一般指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(六) 固定资产

1、固定资产的确认条件

本学校固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时才能确认：

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资

固定资产类别	折旧年限	预计使用寿命	年折旧率(%)
1.土地/房屋及构筑物	年限平均法	30 年	3%
2.通用设备			
其中：计算机设备	年限平均法	5 年	18%
车辆	年限平均法	10 年	9%
办公设备	年限平均法	5 年	18%
3.专用设备	年限平均法	5 年	18%
4.文物和陈列品	年限平均法	5 年	18%
5.图书/档案	年限平均法	5 年	18%
6.家具/用具/装具及动植物	年限平均法	5 年	18%

产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的



暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本学校至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

（七）期待摊费用

期待摊费用是指学校已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内按直线法进行摊销。

（八）职工薪酬

1、职工薪酬的内容

职工薪酬，是本学校为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（1）短期薪酬，是本学校预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。因解除与职工的劳动关系给予的补偿属于辞退福利的范畴。短期薪酬主要包括：职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划、其他短期薪酬等。

（2）离职后福利，是本学校为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。离职后福利计划按照企业承担的风险和义务情况，可以分为设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是公司向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。设定提存计划主要包括：基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。设定受益计划，是除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利，是本学校在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

（九）收入

本学校销的收入主要来源于如下业务类型：学历教育服务--学杂费。

按权责发生制原则确认收入的实现。（如在开学前向受教育对象收取的教育成本费、住宿费及其他办学收入等先在“预收账款”科目反映，然后按期（月）结转收入）。

（十）政府补助

1、政府补助的确认条件



政府补助是指从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

2、政府补助的判断依据及会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

五、税项

税种	计税依据	税率
增值税	减免税款	0%
企业所得税	应纳税所得额	25%

六、财务报表主要项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“期初”指 2022 年 1 月 1 日，“期末”指 2022 年 12 月 31 日，“上期”指 2021 年度，“本期”指 2022 年度。

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	203.55	4,881,537.06
中国建设银行 44201602000052535850（基本户）	9,477.84	180,779.08
中国建设银行 44201602000052535867（监管户）	722,035.37	97,462.61
合 计	731,716.76	5,159,778.75

注：深圳市罗湖区清秀小学开设了银行帐号，学杂费及代收费部分能及时存入银行，大额收支能通过银行核算，未发现有出租出借银行账户现象，深圳市罗湖区清秀小学签订了三方共管协议，三方共管帐户已纳入财务核算

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他	5,300.00	5,300.00
合 计	5,300.00	5,300.00



(三) 待摊费用

项目	期末余额	期初余额
办公室租金	158,532.09	154,010.49
教学楼租金	33,815.22	32,850.76
合 计	192,347.31	186,861.25

注：深圳市罗湖区清秀小学校舍为学校与村委合作建房，后村委收回再返租给学校使用，租赁合同期限为 20 年，有效期至 2023 年 7 月 31 日，租金以现金交纳，未见拖欠租金情况。

(四) 固定资产

项 目	通用设备	专用设备	图书/档案	家具/用具/装具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	851,593.00	1,557,330.00	162,683.56	853,218.00	3,424,824.56
2.本期增加金额					
(1) 购置	-	26,182.00	-	-	26,182.00
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4.期末余额	851,593.00	1,583,512.00	162,683.56	853,218.00	3,451,006.56
二、累计折旧					
1.期初余额	667,809.72	1,134,184.20	113,523.58	575,485.4	2,491,002.90
2.本期增加金额					
(1) 计提	40,692.27	106,372.59		88,277.76	235,342.62
3.本期减少金额	-				-
(1) 报废	-				-
4.期末余额	708,501.99	1,240,556.79	113,523.58	663,763.16	2,726,345.52
三、账面价值					
1.期末账面价值	143,091.01	342,955.21	49,159.98	189,454.84	724,661.04
2.期初账面价值	183,783.28	423,145.80	49,159.98	277,732.60	933,821.66

注：以上固定资产全部属举办者所有，无国有资产。

(五) 其他应付款

1、其他应付款账龄明细

账 龄	期末余额	期初余额
-----	------	------



1年以内(含1年)	673,282.17	4,485,693.83
1-2年(含2年)	1,216.27	
合 计	674,498.44	4,485,693.83

2、其他应付款明细情况

项目	期末余额	经济内容
学生体质检测费	6,686.00	代收学生体质检测费
长期从教津贴	379,200.00	代收老师长期从教津贴、课后经费
对学生和家庭其他补助	197,624.61	代收学位补贴
代收费	89,771.56	代收其他费用
失业保险基金	1,216.27	失业保险基金
合计	674,498.44	

注：代收费用在流动负债相关科目核算，未计入收入。已按照价格主管部门的批复收费，并独立核算，定期公示收支情况，并与学生结算。政府拨入教师节慰问金、先进教师奖励金等代收费用已及时发放，并纳入学校核算。

(六)应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
应付工资	457,762.68	2,586,840.75	2,316,865.07	187,787.00
合 计	457,762.68			187,787.00

注：本学校没有拖欠教职工工资，执行深圳最低工资标准情况。所有教职工签订劳动合同，缴纳社保种类养老保险、医疗保险、工伤保险、生育保险、失业保险。

(七)非限定性净资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
举办者投入	1,000,000.00			1,000,000.00
累计结余	-104,020.33	4,929,331.5	5,870,494.65	-1,045,183.48
合 计	895,979.67	4,929,331.5	5,870,494.65	-45,183.48

(八)限定性净资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限定性净资产	446,321.83	398,300.00	7,698.68	836,923.15



合 计	446,321.83	398,300.00	7,698.68	836,923.15
-----	------------	------------	----------	------------

(九) 出资人投入

投资主体	约定出资		实际出资	
孙汉冰	60%	600,000.00	60%	600,000.00
刘红蕾	40%	400,000.00	40%	400,000.00
合 计	100%	1000,000.00	100%	1000,000.00

(十) 政府补助收支 (按补助项目)

项目	代收金额	放发金额	余额
长期从教津贴	225,900.00	225,900.00	0.00
课后服务经费	398,300.00	343,826.00	54,474.00
一、政府对教职工补助合计:	624,200.00	569,726.00	54,474.00
学生经费补贴	4,081,500.00	3,811,500.00	270,000.00
秋季学生双免补贴	46,935.00	46,935.00	0.00
学生体质测试费	7,650.00	964.00	6,686.00
二、政府对个人和家庭合计:	4,136,085.00	3,859,399.00	276,686.00
新冠疫情防控临时补贴	8,100.00	8,100.00	0.00
电子哨兵购置经费	24,000.00	23,996.00	4.00
三、政府对单位其他补助合计:	32,100.00	32,096.00	4.00
合 计	4,792,385.00	4,461,221.00	331,164.00

七、重大承诺事项

截止 2022 年 12 月 31 日止, 本学校无应披露的承诺事项。

八、或有事项

截止 2022 年 12 月 31 日止, 本学校无应披露的承诺事项。

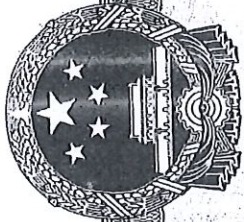
九、资产负债表日后事项

截止报告日, 本学校无应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截止报告日, 本学校无应披露的其他重要事项。





营业执照

(副本)

统一社会信用代码
91440300723029229E



名称 深圳市永明会计师事务所有限责任公司

类型 有限责任公司

法定代表人 钟其军

成立日期 2000年07月04日

住所 深圳市罗湖区笋岗街道笋西社区笋岗东路3012号中民时代广场B25层2501-A



重要提示

1. 商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。

2. 商事主体经营范围和许可审批项目等有关企业信用事项及年报信息和其他信用信息，请登录左下角的国家企业信用信息公示系统或扫描右上方的二维码查询。

3. 各类商事主体每年须于成立周年之日起两个月内，向商事登记机关提交上一自然年度的年度报告。企业应当按照《企业信息公示暂行条例》第十条的规定向社会公示企业信息。



登记机关

2022年11月09日



会计师事务所 执业证书

深圳市永明会计师事务所

名称：

有限责任公司

首席合伙人：钟其军

主任会计师：深圳市罗湖区笋岗街道笋岗东路3012号中

经营场所：民时代广场B座25层2501-A

有限责任

组织形式：440300341

执业证书编号：深注协字[1997]137号

批准执业文号：1997年12月31日

批准执业日期：

证书序号：0016944

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

二〇二二年十二月十五日

中华人民共和国财政部制