

# 大邑县三加二读书荟 2021 年的财务情况报告

大邑县三加二读书荟按照《民间非营利组织会计制度》编制资产负债表、收入支出表。

## 一、单位概况

大邑县三加二读书荟是2012年4月16日经大邑县民政局批准成立的具有法人资格的民办非企业单位。统一社会信用代码为：

525101295920563576，注册资金：叁万元，法定代表人：邓淙源，机构所在地：大邑县新场镇文昌社区，业务范围：公益阅读推广、社区文化服务、文化咨询和策划服务。

## 二、单位资产负债和净资产情况

截至2021年12月31日止大邑县三加二读书荟的总资产为

5,020,435.00元，总负债为2,889,137.03元，净资产为2,133,297.97元(详见下表)。

资产	行次	期末数	负债和净资产	行次	期末数
流动资产：			流动负债：	61	
货币资金	1	153,129.30	短期借款	62	
短期投资	2		应付款项	63	2,862,022.30
应收帐款	3	66,294.90	应付工资	65	6,800.00
预付帐款	4	5,191.62	应交税金	66	20,314.73
存货	8	540.00	预收帐款	71	
待摊费用	9		预提费用	74	
一年内到期的 长期债权投资	15		一年内到期的长期 负债	74	
其他流动资产	18		其他流动负债	78	
流动资产合计	20	225,155.82	流动负债合计	80	2,889,137.03
长期投资：					
长期股权投资	21	2,472,000.00	长期负债：		

长期股权投资	24		长期借款	81	
长期投资合计	30	2,472,000.00	长期应收款	84	
			其他长期负债	88	
固定资产：			长期负债合计	89	
固定资产原价	31	2,728,472.75			
减：累计折旧	32	1,409,337.12	受托代理负债：		
固定资产净值	33	1,319,135.63	受托代理负债	91	
在建工程	34	747,357.24			
文物文化资产	35	256,571.31	负债合计	100	2,889,137.03
固定资产清理	38	215.00			
固定资产合计	40	2,323,279.18			
无形资产					
无形资产	41		净资产：		
			非限定性净资产	101	1,850,947.63
受托代理资产：			限定性净资产	105	280,350.34
受托代理资产	51		净资产合计	110	2,131,297.97
资产总计	60	5,020,435.00	负债及净资产总计	120	5,020,435.00

### 三、财务报表主要项目注释

#### 1、货币资金

项目	币种	年初数	年末数
现金	人民币	7,079.55	15,225.11
银行存款	人民币	324,253.20	137,904.19
其他货币资金	人民币		
合计		331,332.75	153,129.30

#### 2、应收款项

##### (1) 应收款项账龄：

账龄	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1年以内	106,296.42		106,296.42	24,911.90		24,911.90
1-2年	11,550.00		11,550.00	29,833.00		29,833.00
2-3年				11,550.00		11,550.00
3年以上						
合计	117,846.42		117,846.47	66,294.90		66,294.90

## (2) 前5名大额应收款项客户:

客户名称	年末数	
	账面余额	占应收款项总额的比例%
大邑县民政局	24,000.00	36.20%
大邑县王泗镇庙湾村村民委员会	24,000.00	36.20%
成都三加二文化创意有限公司	5,833.00	8.80%
四川省大邑县财政局	8,850.00	13.35%
培训学校创办	2,700.00	4.07%

## 3、预付账款

## (1) 预付账款账龄:

账龄	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1年以内	36,191.62		36,191.62	200.00		200.00
1-2年				4,991.62		4,991.62
2-3年						
3年以上						
合计	36,191.62		36,191.62	5,191.62		5,191.62

## (2) 大额预付款项客户:

客户名称	年末数	
	账面余额	占预付款项总额的比例%
大邑县时誉广告经营部	4,530.00	87.26%

## 4、存货

项目	年末数	年初数
存货	540.00	540.00
合计	540.00	540.00

## 5、长期股权投资

项目	年末数	年初数
成都3+2文化教育基金	2,000,000.00	2,000,000.00

成都今是乡村文化旅游 与公益 发展投资基金	472,000.00	400,000.00
合计	2,472,000.00	2,400,000.00

#### 6、固定资产

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额
账面原值合计	2,728,472.75			2,728,472.75
累计折旧合计	1,317,054.79	92,282.33		1,409,337.12
固定资产账面净值合计	1,411,417.96		-	1,319,135.63
减值准备合计				
固定资产账面价值合计	1,411,417.96			1,319,135.63

#### 7、在建工程

项 目	年末数	年初数
晏家坝村上民宿(建筑工程费用)	716,973.24	583,366.83
房屋租金	30,384.00	30,384.00
合计	747,357.24	613,750.83

#### 8、文化文物资产

项 目	年末数	年初数
图书	256,571.31	182,370.82
合计	256,571.31	182,370.82

#### 9、固定资产清理

项 目	年末数	年初数
固定资产清理	215.00	215.00
合计	215.00	215.00

#### 10、应付款项

(1)应付款项账龄:

账龄	年末数	年初数
1年以内	72,834.00	396,704.30
1-2年	389.4	
2-3年		20,000.00
3年以上	2,399,726.00	2,379,726.00
合计	2,862,022.30	2,796,430.30

(2) 其他应付款主要客户：

客户名称	账面余额	占应付账款总额的比例%
李兰	2,079,726.00	72.67%
成都今是乡村文化传播有限公司	360,000.00	12.58%
宋晴	300,000.00	10.48%
石丽霞	20,000.00	0.70%
押金退还	19,394.00	0.68%
党建活动经费	8,804.30	0.31%
其他投资	74,098.00	2.59%
合计	2,862,022.30	100.00%

## 11、应付工资

项目	年初数	年末数
应付工资	2,000.00	6,800.00
合计	2,000.00	6,800.00

## 12、应交税金

项目	年初数	年末数
增值税	17,575.44	20,223.93
个人所得税	279.17	90.80
合计	17,854.61	20,314.73

### 13、净资产

项目	年初数	年末数
1. 非限定性净资产	1,997,030.15	1,850,947.63
2. 限定性净资产	280.350.34	280.350.34
合计	2,277,380.49	2,131,297.97

### 14、收入

项目	本年发生额			上年发生额		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
捐赠收入	413,026.15		413.02	389,312.01		389,312.01
业务活动收入						
提供服务收入	265,681.51		6 X	699,925.73		699,925.73
商品销售收入	288.00		288.00	0.00		0.00
政府补助收入	32,270.00		32,270.00	422,668.32		422,668.32
投资收益				31,067.96		31,067.96
其他收入	999.25		999.25	21,540.00		21,540.00
合计	712,264.91		712,264.91	1,564,514.02		1,564,514.02

### 15、业务活动成本

项目	本年累计数			上年累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
零星活动支出				17,481.20		17,481.20
图书馆延时服务项目	147,523.50		147,523.50	126,646.20		126,646.20
安仁大群团						
庙湾村社区营造	51,796.26		51,796.26	204,327.11		204,327.11
青年之家	46,289.00		46,289.00	26,900.00		26,900.00
四荟一营项目	91,870.66		91,870.66			
斜源项目(斜源讲堂)				1,461.26		1,461.26

项目	本年累计数			上年累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
斜源关爱援助中心项目				28,960.00		28,960.00
法院图书漂流	780.00		780.00	409.80		409.80
成都田园东方和盛书馆				8,078.56		8,078.56
资阳项目	4,000.00		4,000.00	7,000.00		7,000.00
ME项目	204,157.48		204,157.48	242,140.33		242,140.33
成都				340.08		340.08
双语乡村语伴	887.40		887.40			
文创产品	9,641.99		9,641.99			
合计	556,946.29		556,946.29	663,744.54		663,744.54

#### 16、管理费用

项目	本年累计数			上年累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
工资、奖金、补贴	159,029.41		162,529.41	57,986.00		57,986.00
社会保障费	34,444.45		34,444.45	20,814.48		20,814.48
福利费	3,611.80		3,611.80	24,122.39		24,122.39
办公费	31,590.33		31,590.33	18,946.87		18,946.87
折旧费	92,282.33		92,282.33	93,499.84		193,499.84
修缮费	15,167.92		15,167.92	1,350.00		1,350.00
广告费	2,546.00		2,546.00	32,865.00		32,865.00
交通费	27.77		27.77			
水电费				616.51		616.51
差旅费	10,042.09		10,042.09	1,109.97		1,109.97
会务费				2,000.00		2,000.00
业务招待费	6,685.30		6,685.30	4,975.20		4,975.20
税金及附加				9,736.01		9,736.01
中介机构费用	5,000.00		5,000.00	10,500.00		10,500.00

研发费用				16,100.00		16,100.00
税金基金						
合计	297,246.74		300,746.74	394,622.27		394,622.27

#### 17、筹资费用

项目	本年累计数			上年累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
筹资费用	654.40		654.40	2,771.79		2,771.79
合计	654.40		654.40	2,771.79		2,771.79

截止 2021 年 12 月 31 日大邑县三加二读书荟净资产为 2,131,297.97 元。