附件7

关于2021年度市级行业协会商会开展

资产报告工作的事项须知

根据中央、省对社会组织2021年度工作检查要求，规范脱钩后行业协会商会资产管理工作，维护脱钩后行业协会商会各类资产的安全完整，现将开展2021年度资产报告工作相关事宜明确如下：

一、资产信息登记

（一）资产信息登记范围

2020年12月31日以前已完成脱钩的行业协会商会。其中，2020年、2021年已完成资产信息审核登记的行业协会商会不用提供下文“（二）资产信息登记内容”的相关材料。

（二）资产信息登记内容

1.脱钩单位相关情况。提供《成都市全面推开行业协会商会与行政机关脱钩改革工作实施方案》（成民发〔2020〕4号）通知要求的经各部门盖章确认的《全市性行业协会商会脱钩单位基本情况表》、《全市性行业协会商会脱钩单位完成情况表》、《全市性行业协会商会脱钩单位脱钩事项对接完成情况表》复印件，并加盖社会团体印章，同时报送PDF格式电子版。

2.资产专项审计报告。提交行业协会商会脱钩时由社会中介机构对资产清查结果出具的经注册会计师签字的专项审计报告纸质版，**专项审计报告中应包括行业协会商会组织结构、注册资金来源、资产权属等情况，以及各个科目的清查明细表**，同时报送PDF格式电子版。

3.资产数据录入系统。行业协会商会将上述相关材料纸质文件报送市财政局资产管理处审查确认后，按规定纳入行政事业单位资产管理信息系统 “协会商会资产”模块，完成资产相关信息的卡片登记、报表等工作。

二、2021年度资产报告

1.资产报告范围

2020年12月31日以前已完成脱钩的行业协会商会。

2.资产报告内容

（1）按照《脱钩后行业协会商会资产管理暂行办法》要求，脱钩后行业协会商会需提交**2021年度资产报告（附件7-1），**资产报告以正式文件报送，报表封面需经法定代表人、财务负责人签字确认并加盖社会团体印章，同时报送PDF格式电子版。

（2）提供经会计师事务所审计的2021年度资产审计报告纸质版，同时提供PDF格式电子版。

三、资产信息登记及资产报告审核时间地点

1.本次行业协会商会资产信息登记采取现场登记形式**。**

2.时间：详见《市级行业协会商会资产报告审核信息登记时间安排表》（**附件7-2）**。

3.地点：锦城大道366号成都市财政局31106会议室。

四、其他工作事项

（一）工作要求。各行业协会商会要指派专人负责，对资产进行认真盘点，做好账实核对，认真准备相关材料，按时报送，接受监督检查，报送单位对报送材料的真实性、完整性、合法性负责。**2021年审查资料未通过的行业协会商会，请补充完善相关手续，按要求参加及做好系统登记工作。**

（二）联系方式。市财政局资产处，陈老师，联系电话：61882515；董老师，联系电话17345987287。QQ工作交流咨询群：869292374。

附件7-1

XX协会（商会）2021年度资产报告

—、基本情况

XX协会（商会）于XX年XX月XX日经成都市民政局批准成立, 原业务主管单位XX。XX协会社团法人登记证号为XX,登记日期为 XX,有效期为：XX年XX月XX日至XX年XX月XX 日 。注册资金X 万元，社会统一信用代码为XX,法定代表人XX,办公地址XX。

XX年XX月XX日完成与行政机关脱钩改革，脱钩审定资产总额为XX万元，负债XX万元，净资产XX万元，均为国有资产 /暂按国有资产/其他资产（原界定为非国有资产）。

XX协会（商会）现有会员数XX个，其中个人会员数量为 XX个。主要业务为：

（一）XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX。

（二）XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX。

二、资产情况

截至2021年12月31日，XX协会（商会）资产总额为XX万元，负债总额为XX万元，净资产总额为XX万元，其中限定性净资产为XX万元，非限定性净资产为XX万元。

（一）结构及变动情况

截至2021年12月31日，XX协会（商会）资产总额为XX万元，较2020年度增加（减少）XX万元**（2020年度数据须和2020年度资产报告数据保持一致，如不一致进行详细说明并提供依据**）。其中流动资产XX万元，较2020年度增加（减少）XX万元; 长期投资XX万元，较2020年度增加（减少）XX万元；固定资产 XX万元，较2020年度增加（减少）XX万元；无形资产XX万元， 较2020年度增加（减少）XX万元；受托代理资产XX万元，较 2020年度增加（减少）XX万元。

截至2021年12月31日，XX协会（商会）负债总额为XX 万元，较2020年度增加（减少）XX万元，其中流动负债XX万元，较2020年度增加（减少）XX万元；长期负债XX万元，较 2020年度增加（减少）XX万元；受托代理负债XX万元，较2020 年度增加（减少）XX万元。

截至2021年12月31日，XX协会（商会）净资产总额为 XX万元，较2020年度增加（减少）XX万元，较与行政机关脱钩改革审定净资产增加（减少）XX万元。

（二）变动原因分析

详细说明资产增减变化原因。

三、 重要事项说明

（一） 资产处置情况（包括出租出借、报废等）

（二） 对外投资及收益情况。

四、 存在主要问题

五、 改进措施

附件7-1-1

**行业协会商会资产年度报表**

会计年度（ ）年

单位名称：

资产管理负责人：

填表人：

电话号码：

单位地址：

邮政编码：

报送日期：

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 统一社会信用代码 |  | | | 资产性质:1、国有资产，2、暂按国有资产管理，3、其他 | | | |
| 成立时间 |  | | | 脱钩审定资产 |  | | |
| 会员 | 单位会员数量 |  | | 个人会员数量 |  | | |
| 基本信息 | 姓名 | 性别 | 出生日期 | 政治面貌 | 学历 | 社团职务 | 移动电话 |
| 法定代表人： |  |  |  |  |  |  |  |
| 理事长（会长） |  |  |  |  |  | —— |  |
| 秘书长 |  |  |  |  |  | —— |  |

附7-1-2

**行业协会商会资产情况汇总表**

编报单位： 2021年12月31日 金额单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 民间非营利组织 | 行  次 | 年初数 | 变动数 | | 年末数 |
| 增加 | 减少 |
| 栏次 |  | **1** | **2** | **3** | **4** |
| 一、资产合计 | **1** |  |  |  |  |
| 流动资产 | **2** |  |  |  |  |
| 长期投资 | **3** |  |  |  |  |
| 固定资产 | **4** |  |  |  |  |
| 无形资产 | **5** |  |  |  |  |
| 受托代理资产 | **6** |  |  |  |  |
| 其他 | **7** |  |  |  |  |
| 二、负债合计 | **8** |  |  |  |  |
| 流动负债 | **9** |  |  |  |  |
| 长期负债 | **10** |  |  |  |  |
| 受托代理负债 | **11** |  |  |  |  |
| 其他 | **12** |  |  |  |  |
| 三、净资产合计 | **13** |  |  |  |  |
| 非限定性净资产 | **14** |  |  |  |  |
| 限定性净资产 | **15** |  |  |  |  |

**备注：资产合计=流动资产+长期投资+固定资产+无形资产+受托代理资产+其他；负债合计=流动负债+长期负债+受托代理负债+其他；净资产合计=非限定性净资产+限定性净资产；资产合计=负债合计+净资产合计**

附件7-1-3

**行业协会商会资产情况表**

单位名称： **2021**年**12**月**31**日 金额单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 民间非营利组织 | 行  次 | 年初数 | 变动数 | | 年末数 |
| 增加 | 减少 |
| 栏次 |  | **1** | **2** | **3** | **4** |
| 资产合计 | **1** |  |  |  |  |
| 一、流动资产 | **2** |  |  |  |  |
| 现金 | **3** |  |  |  |  |
| 银行存款 | **4** |  |  |  |  |
| 短期投资 | **5** |  |  |  |  |
| 应收款项 | **6** |  |  |  |  |
| 预付账款 | **7** |  |  |  |  |
| 存货 | **8** |  |  |  |  |
| 待摊费用 | **9** |  |  |  |  |
| 其他 | **10** |  |  |  |  |
| 二、长期投资 | **11** |  |  |  |  |
| 长期股权投资 | **12** |  |  |  |  |
| 长期债权投资 | **13** |  |  |  |  |
| 其他 | **14** |  |  |  |  |
| 三、固定资产（原价） | **15** |  |  |  |  |
| 减：累计折旧 | **16** |  |  |  |  |
| 固定资产净值 | **17** |  |  |  |  |
| 四、无形资产 | **18** |  |  |  |  |
| 专利权 | **19** |  |  |  |  |
| 非专利技术 | **20** |  |  |  |  |
| 商标权 | **21** |  |  |  |  |
| 著作权 | **22** |  |  |  |  |
| 土地使用权 | **23** |  |  |  |  |
| 其他 | **24** |  |  |  |  |
| 五、受托代理资产 | **25** |  |  |  |  |

附件7-1-4

**行业协会商会负债情况表**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称： | **2021**年**12**月**31**日 | | | | 金额单位：元 |
| 民间非营利组织 | 行次 | 年初数 | 变动数 | | 年末数 |
| 增加 | 减少 |
| 栏次 |  | **1** | **2** | **3** | **4** |
| 负债合计 | **1** |  |  |  |  |
| 一、流动负债 | **2** |  |  |  |  |
| 短期借款 | **3** |  |  |  |  |
| 应付款项 | **4** |  |  |  |  |
| 应付工资 | **5** |  |  |  |  |
| 应交税金 | **6** |  |  |  |  |
| 预收账款 | **7** |  |  |  |  |
| 预提费用 | **8** |  |  |  |  |
| 预计负债 | **9** |  |  |  |  |
| 其他流动负债 | **10** |  |  |  |  |
| 二、长期负债 | **11** |  |  |  |  |
| 长期借款 | **12** |  |  |  |  |
| 长期应付款 | **13** |  |  |  |  |
| 其他长期负债 | **14** |  |  |  |  |
| 三、受托代理负债 | **15** |  |  |  |  |

附件7-1-5

行业协会商会资产处置情况表

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 填报单位： | | | 2021年度 | | | | | 金额单位：元 | |
| 序号 | 资产名称 | 处置  数量 | 处置方式 | | | | | 处置收入 | 备注 |
| 出租 | 出借 | 报废 | 对外投资 | 其他 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

单位名称：