

防伪条形码:



防伪编号: 07932021040000699989

报告文号: 赣永华审字[2021]第036号

委托单位: 赣西科技职业学校

事务所名称: 江西永华和信会计师事务所有限公司

报告日期: 2021-04-06

报备时间: 2021-04-15 15:12

被审单位所在地: 上饶

签名注册会计师: 汤金仙

蒋公平

赣西科技职业学校

审计报告

事务所名称: 江西永华和信会计师事务所有限公司

事务所电话: 0793-8214948

传 真: 0793-8228566

通讯地址: 江西省上饶市信州区紫阳大道3号紫阳名邸4栋4楼

电子邮箱: boss@jxyhxx.com

事务所网址: www.jxyhxx.com

如对上述报备资料有疑问的,请与江西省注册会计师协会联系。

防伪查询电话: 0791-87287824

防伪查询网址: <http://www.jxicpa.org.cn>

江西永华和信会计师事务所

JiangXi YongHuaHeXin Certified Public Accountants

电话: 8214948 8216090 8223086

传真: 8228566

地址: 江西省上饶紫阳大道3号紫阳名邸四栋四楼

网址: www.srhxcna.com

赣永华审字[2021]第036号

审计报告

赣西科技职业学院:

我们审计了后附的赣西科技职业学院(以下简称贵院)财务报表,包括2020年12月31日的资产负债表、2020年度的收入支出表及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照国家颁布的《民间非营利组织会计制度》规定编制财务报表是贵单位管理层的责任。这种责任包括:(1)设计,实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

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、审计内容

（一）2020 年度财务收、支、结余及分配情况

1、收入情况

（1）提供服务收入 69,533,265.00 元，其中：学费收入 58,874,715.00 元，住宿费收入 10,658,550.00 元。

（2）政府补助收入 3,020,000.00 元，其中：其中：教育局贴息补助 300,000.00 元，项目建设资金 2,720,000.00 元。

（3）投资收益 157,881.68 元。

（4）其他收入 454,760.33 元，其中：租赁收入 105,189.05 元，合作补助收入 310,764.35 元，营业外收入 24,502.09 元，利息收入 57,897.36 元，资产处置收入 -43,592.52 元。

2020 年度收入总计 73,165,907.01 元

2、费用情况

（1）业务活动成本 32,375,316.12 元，明细如下表：

项目	金额
商品及服务支出	2,119,246.50
广告宣传费	420,000.00
印刷费	747,591.00
其他商品及服务支出	1,715,436.40
劳务费	39,905.00
咨询费	20,800.00
交通费	1,063,025.80
培训费	29,107.60

租赁费	355,380.00
差旅费	1,563,516.95
材料费	6,050,190.80
电费	283,828.22
水费	51,911.25
维修费	272,640.00
招待费	51,352.00
邮电费	236,986.75
办公费	1,292,974.00
教学业务费	2,291,690.00
学生补助	5,953,982.90
师资队伍素养建设	821,845.30
基本工资	2,011,858.00
绩效工资	531,805.36
津贴补贴	2,926,547.67
其他工资福利支出	-18,093.33
伙食补贴	241,587.00
养老保险	453,473.92
医疗保险	201,207.87
失业保险	18,514.08
工伤保险	137,215.08
公积金	104,228.00
大病保险	2,730.00
平安保险	324,774.00
校方责任险	58,058.00
合计	32,375,316.12

(2) 管理费用 17,202,850.03 元, 明细如下表:

项目	金额
基本工资	1, 876, 295. 00
基础性绩效工资	10, 468. 00
奖励性绩效工资	177, 664. 00
津贴补贴	2, 686, 755. 00
养老保险	93, 391. 84
医疗保险	62, 207. 06
失业保险	2, 406. 14
工伤保险	34, 478. 25
大额医疗保险	10, 290. 00
住房公积金	49, 132. 00
伙食补助费	93, 165. 00
其他工资福利支出	87, 631. 73
办公费	268, 961. 70
咨询费	66, 000. 00
手续费	6, 933. 91
水费	86, 975. 24
电费	367, 331. 97
邮电费	151, 820. 21
交通费	45, 464. 00
物业管理费	226, 047. 00
差旅费	43, 039. 00
网络运行及维护费	1, 960. 00
其他维修维护费	460. 00
租赁费	11, 124. 00
公务接待费	234, 597. 00
专用材料费	230. 00
折旧费	9, 880, 707. 94

捐赠	60,000.00
劳务费	40,725.00
公务用车运行维护费	115,850.00
其他商品和服务支出	354,311.00
医疗费	27,197.00
税金及附加	29,231.04
合计	17,202,850.03

(3) 筹资费用-239,058.33 元, 明细如下表:

项目	金额
利息支出	-239,058.33
合计	-239,058.33

(4) 其他费用 8,813,337.94 元, 明细如下表:

项目	金额
其他费用	8,813,337.94
合计	8,813,337.94

2020 年度总支出共计 58,152,445.76 元。

3、结余及分配

本年结余 15,013,461.25 元。

(二) 2020 年度民办教育发展专项资金管理、使用情况

1、专项资金到位情况

(1) 2020 年 12 月 03 日收到江西省教育厅下拨我院民办教育发展专项资金 272 万元人民币, 资金到账凭证号为 2020 年 10 月 14 号。

2、专项资金合计使用 211.92465 万元, 情况如下:

(1) 购买护理设备一批 65 万元, 凭证号为 2020 年 1 月 18#。(合同在财务处)

(2) 购买图书一批 19.195 万元, 凭证号为 2020 年 1 月 117#

(3) 师资队伍培训费、重点人才培养合计 22.77965 元。凭证号分别为 2020 年 6 月 12#、8 月 40#、9 月 152#、12 月 106#、12 月 173#

(4) 购买 LED 全彩显示屏 10.57 万元, 凭证为 2020 年 6 月 94#

(5) 购买教具黑板 40 万元, 凭证为 2020 年 6 月 95#、96#

(6) 购买艺术教育钢琴 15 万元, 凭证为 2020 年 8 月 43#

(7) 购买建筑测量设备及服装设备合计 9.38 万元, 凭证为 2020 年 5 月 49#

(8) 购买建筑仿真教学软件 15 万元, 凭证为 2020 年 10 月 85#

(9) 购买学徒制专用材料 15 万元, 凭证为 2020 年 11 月 114#

(三) 2020 年民办普通高校教职工缴纳“五险一金”情况

经查证, 截止 2020 年末工资表发放正式教职工人数 410 人; 已参加职工养老保险 210 人 (其中还有 200 人为原单位已交纳五险或为聘用的退休人员), 基本养老保险金额为 576,541.84 元, 生育保险和医疗保险 210 人, 金额为 266,632.72 元, 职工失业保险 21,007.22 元, 工伤保险 14,724.96 元, 大病保险金额为 13,020.00 元; 合计 891,926.74 元。

(四) 2020 年年末学院银行贷款、工程欠款及其他融资情况

2020 年末贵院借入款项余额合计 4000 万元, 其中农村合作银行贷款余额 4000 万元 (新余农商银行城南支行 4000 万元, 年利率 6.762%, 年利率为基准利率上浮 50%, 借款期限自 2018 年 8 月 21 日至 2024 年 8 月 12 日)。

(五) 2020 年学院法定代表人资金投入、管理情况及总注册资金情况

贵院开办资金年初为 20,008,382.00 元, 本年度新增加开办资金 20,000,000.00 元。截止 2020 年 12 月 31 日, 账面反映实收资本 40,008,382.00 元。

(六) 2020 年固定资产增城变动及管理情况

1、贵院年初固定资产原值 243,100,140.23 元, 本年度增加 14,972,924.33 元, 本年度减少 304,600.00 元, 其中: 房屋建筑物增加 8,899,158.00 元; 专用

设备增加 4,410,823.33 元；一般设备增加 210,660.00 元，减少 304,600.00 元；图书增加 1,154,633.00 元；其他固定资产增加 297,650.00 元。截止 2020 年 12 月 31 日固定资产账面原值 257,768,464.56 元。

2、固定资产管理情况

贵院固定资产已进行卡片式管理

(七) 2020 年年末法人财产权落实情况

截止 2020 年 12 月 31 日未办理房产证的有：08 号学生公寓楼、09 号学生公寓楼共二项资产，尚待办理。

(八) 2020 年收费标准和收费票据使用管理情况

(1) 2020 年收费标准

收费项目	计费单位	收费标准 (元)	批准收费的机关及文号
普通高等学校专科学费文史类	生/学年	8000	赣发改收费字[2012]1673 号
普通高等学校专科学费文史类学前教育和护理专业	生/学年	11000	赣院行字[2020]38 号
普通高等学校专科学费理工类	生/学年	8500	赣发改收费字[2012]1673 号
普通高等学校专科学费艺术类	生/学年	10000	赣发改收费字[2012]1673 号

(2) 收费票据使用管理情况

1) 学院使用的收费票据是财政厅统一印制的江西省学校收费专用收据。

2) 学院 2020 年年初票据结余 2031 份(票号为：0000077970-0000080000)，本年度领购发票 10000 份(票号为：0000185001-00000195000)，使用 9393 份(其中：作废 60 份)，开票金额为 4603455 元，2020 年结转票据 2578 份(票号为：00000192423- 00000195000)。

(九) 对 2019 年度财务审计中发现的问题的整改情况

1、贵院 2020 年末仍有两项资产未办理房屋产权过户，已向政府部门申请，正在办理房屋产权过户手续中。

(十) 学校与其关联方商品及服务交易价格的合理性

本年度举办人詹慧珍应付账款中期初数 29,805,571.78 元，本年增加 3,308.00 元，本年减少 25,062,949.98 元，期末数为 4,745,929.80 元。

(十一) 2020 年内部控制制度建立及运行情况

本年度贵院提供了 93 项管理制度，在 2020 年各项制度均能得到良好实施。

四、其他事项说明

教科书供应商江西省赣江文化发展有限公司，按实际购书码洋的 78%折向赣西科技职业学院开具正式税务发票（其金额按实洋填写）。

五、审计中发现的重大问题

无

六、审计结论

我们认为，贵院财务报表已按照《民间非营利性组织会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵院 2020 年 12 月 31 日的财务状况及 2020 年度的经营成果。

江西永华和信会计师事务所

有限公司

中国 上饶

中国注册会计师：

中国注册会计师：

2021 年 4 月 6 日



资产负债表

会民非01表

编制单位：赣西科技职业学院

2020年12月31日

单位：元

资 产	行次	年初数	期末数	负债和净资产	行次	年初数	期末数
流动资产：	1			流动负债：	28		
货币资金	2	4,421,716.89	2,014,397.44	短期借款	29	10,000,000.00	0.00
短期投资	3			应付账款	30	83,070,181.96	52,577,507.96
应收账款	4	4,083,463.76	1,237,613.59	预收账款	31		
其他应收款	5	10,847,713.95	2,301,500.87	应付职工薪酬	32	129,324.67	327.00
预付账款	6	6,593,580.71	15,082,488.00	应交税金	33	-7,752.09	0.00
存 货	7	503,379.91	690,379.91	其他应付款	34	3,033,350.10	13,032,750.10
其他流动资产	8			其他流动负债	35		
流动资产合计	9	26,449,855.22	21,326,379.81	流动负债合计：	36	96,225,104.64	65,610,585.06
非流动资产：	10			非流动负债：	37		
长期投资	11	1,353,024.00	1,353,024.00	长期借款	38	45,000,000.00	40,000,000.00
固定资产原价	12	243,100,140.23	257,768,464.56	代管款项	39	949,750.00	2,422,937.50
减：累计折旧	13	69,664,634.57	79,286,835.03	非流动负债合计：	40	45,949,750.00	42,422,937.50
固定资产净值	14	173,435,505.66	178,481,629.53	负债合计：	41	142,174,854.64	108,033,522.56
固定资产清理	15			净资产：	42		
在建工程	16	61,930,080.04	61,930,080.04	非限定性资产	43	112,930,063.45	147,042,771.20
无形资产：	17			限定性资产	46	35,114,283.00	37,743,986.50
无形资产	18	27,050,736.17	29,729,166.88				
待处置资产损益	19						
非流动资产合计：	26	263,769,345.87	271,493,900.45	净资产合计	53	148,044,346.45	184,786,757.70
资产总计	27	290,219,201.09	292,820,280.26	负债和净资产总计	54	290,219,201.09	292,820,280.26

单位负责人：

部门主管：

制表人：

业 务 活 动 表

会民非02表

编制单位：赣西科技职业学院

2020年度

单位：元

项 目	行次	上 年 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	1						
会费收入	2						
提供服务收入	3	40,670,011.56		40,670,011.56	69,533,265.00		69,533,265.00
商品销售收入	4						
政府补助收入	5	3,331,500.00		3,331,500.00	3,020,000.00		3,020,000.00
投资收益	6	138,228.12		138,228.12	157,881.68		157,881.68
其他收入	7	480,348.00		480,348.00	454,760.33		454,760.33
收入合计	8	44,620,087.68		44,620,087.68	73,165,907.01		73,165,907.01
二、费用	9	0.00					
（一）业务活动成本	10	36,178,463.22		36,178,463.22	32,375,316.12		32,375,316.12
其中：政府项目支出	11	4,289,083.50		4,289,083.50	2,119,246.50		2,119,246.50
其他业务费用支出	12	31,889,379.72		31,889,379.72	30,256,069.62		30,256,069.62
（二）管理费用	14	9,913,472.66		9,913,472.66	17,202,850.03		17,202,850.03
（三）筹资费用	15	0.00		0.00	-239,058.33		-239,058.33
（四）其他费用	16	86,527.34		86,527.34	8,813,337.94		8,813,337.94
费用合计	17	46,178,463.22		46,178,463.22	58,152,445.76		58,152,445.76
三、限定性净资产转为非限定性净资产	18						
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	19	-1,558,375.54		-1,558,375.54	15,013,461.25		15,013,461.25

单位负责人：

部门主管：

填表人：

赣西科技职业学院

2020 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、学院基本情况

赣西科技职业学院经江西省教育厅核发教民 136050110000078 号《中华人民共和国民办学校办学许可证》, 并取得江西省民政厅核发的《民办非企业单位登记证书》统一社会信用代码: 52360000491602355B, 及江西省发展和改革委员会、江西省物价局核发的 2008M0003092 号《收费许可证》。学院法定代表人: 詹慧珍; 住所: 江西新余市劳动北路 919 号; 开办资金: 贰仟万零捌仟叁佰捌拾贰元整; 业务范围: 学历教育、社会助学、自考助学; 业务主管单位: 江西省教育厅。

二、不符合会计核算前提的说明

本学院无不符合会计核算前提的情况。

三、企业主要会计政策、会计估计说明

(一) 会计制度

本学院执行《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。

(二) 会计年度

本学院会计年度自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日

(三) 记账本位币

本学院以人民币为记账本位币；

（四） 记账基础和计价原则

本学院采用权责发生制，以实际成本为计价原则

（五） 现金及现金等价物的确定标准

本学院将所持有的期限短、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确定为现金等价物。

（六） 低值易耗品摊销方法

低值易耗品采用一次性摊销法。

（七） 长期股权投资核算方法

1、长期股权投资在取得时按照初始投资成本入账。

2、长期股权投资占投资单位有表决权资本总额 20%以下、或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响的采用权益法核算；占被投资单位有表决权资本 50%以上的，或者虽未超过 50%但实际上拥有被投资单位控制权的，采用成本法核算并编制合并会计报表。

3、投资成本高于被投资单位所有者权益份额的差额，有合同规定的，按照合同规定的期限摊销，没有合同规定的，按照不超过十年摊销；投资成本低于被投资单位所有者权益份额的差额计入资本公积。

4、处置股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资损益。

（八）固定资产计价及折旧方法

1、固定资产标准：使用年限在一年以上，并在使用过程中基本保持原有物质形态，作为固定资产。

2、固定资产分类：使用年限在一年以上的房屋和建筑、教学仪器设备（专用设备）、一般设备、文物文化遗产、图书、其他固定资产。

3、固定资产计价：（1）购入的固定资产，按实际支付的价款、包装费、运杂费、安装成本、交纳的有关税金等入账；（2）自行建造的固定资产，按该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出入账；（3）投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值入账；（4）融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值较低者入账。

4、固定资产折旧：固定资产采用平均年限法计提折旧，并按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值确定折旧率。

各类固定资产使用年限及年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40 年	5	2.375-4.75
教学设备	8-12 年	5	7.92-11.875
运输设备	6-12 年	5	7.92-15.83
办公设备	8 年	5	11.875
学生课桌	6 年	5	15.83
其他设备	6-12 年	5	11.875

（九）无形资产核算方法

本学院的无形资产指为提供劳务、出租给他人、或为管理目的而持有的、没有实物形态的非货币性长期资产。包括专利权、专有技术、商标权、著作权、土地使用权。

本学院的无形资产按取得时的实际成本计价，未进行摊销。

无形资产的有效使用期限按照下列原则确定：

法律和合同或者企业申请书分别规定有法定有效期限和收益年限的，按照法定有效期限与合同或者企业申请书规定的收益年限孰短的原则确定。

法律没有规定有效期限，企业合同或者企业申请书中规定有收益年限的，按照合同或者企业申请书规定的收益年限确定。

（十）收入确认原则

本院以劳务已经提供，价款已经收讫或者已经取得收取价款的权利，作为收入的实现；

（十一）结余分配原则

收支结余的 75%转事业基金（一般基金），25%转专用基金（发展基金）。

四、会计政策、会计估计变更及会计差错更正的说明

无

五、或有事项的说明

截止 2020 年 12 月 31 日本学院本报告期内无应披露而未说明的或有事项。

六、资产负债表期后事项的说明

截止 2020 年 12 月 31 日本学院本报告期内无应披露而未说明的资产负债表期后事项。

七、承诺事项

截止 2020 年 12 月 31 日本学院本报告期内无需披露的重大承诺事项。

八、会计报表项目注释

（一）货币资金

项目	年初余额	年末余额
现金	1,108.65	2,497.65
银行存款	4,420,608.24	2,011,899.79
合计	4,421,716.89	2,014,397.44

（二）应收账款

账龄	年初余额		年末余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	720,121.94	17.64	780,198.59	63.04
1-3 年	310,000.00	7.59		0.00
3 年以上	3,053,341.82	74.77	457,415.00	36.96
合计	4,083,463.76	100.00	1,237,613.59	100.00

其中大额单位如下：

徐富伦	128,000.00
黄思奇	147,500.00

丁贵芽	394,831.00
南昌洪川科技有限公司	310,000.00
刘威	120,000.00

(三) 其他应收款

账龄	年初余额		年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	10,161,022.45	93.67	2,301,500.87	100.00
1-3 年	686,691.50	6.33		
3 年以上				
合计	10,847,713.95	100.00	2,301,500.87	100.00

其中大额单位如下：

司法警校	651,049.35
江西奇海建设有限公司	299,587.52
阳光学校	95,284.00
厦门兴城联合投资咨询有限公司	200,000.00
质保金	1,300,000.00

(四) 预付账款

账龄	年初余额		年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

1 年以内	4,040,577.71	61.28	14,429,945.00	95.67
1-3 年	2,553,003.00	38.72	492,543.00	3.27
3 年以上			160,000.00	1.06
合计	6,593,580.71	100.00	15,082,488.00	100.00

其中大额单位如下：

江西奇海建设有限公司	7,213,135.00
江西渝南建设有限公司	1,513,553.00
黄圣珠	5,600,000.00

(五) 存货

项目	期初数	本年增加	本期减少	期末数
教材实习材料	503,379.91	1,639,000.00	1,452,000.00	690,379.91
合计	503,379.91	1,639,000.00	1,452,000.00	690,379.91

(六) 长期投资

被投资单位	期初数	本年增加	本期减少	期末数
新余市农村合作社	1,353,024.00			1,353,024.00
合计	1,353,024.00			1,353,024.00

(七) 固定资产

1、固定资产原值

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数	年末余额
----	------	-------	-------	------

房屋及建筑物	183,982,417.22	8,899,158.00		192,881,575.22
专用设备	26,258,874.14	4,410,823.33		30,669,697.47
一般设备	24,987,375.71	210,660.00	304,600.00	24,893,435.71
图书	6,714,573.16	1,154,633.00		7,869,206.16
其他固定资产	1,156,900.00	297,650.00		1,454,550.00
合计	243,100,140.23	14,972,924.33	304,600.00	257,768,464.56

2、累计折旧

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数	年末余额
房屋及建筑物	36,045,629.51	4,010,612.04		40,056,241.55
专用设备	20,147,434.44	3,081,500.73		23,228,935.17
一般设备	13,471,570.62	2,094,282.67	258,507.48	15,307,345.81
图书				0.00
其他固定资产		694,312.50		694,312.50
合计	69,664,634.57	9,880,707.94	258,507.48	79,286,835.03

(八) 在建工程

类别	期初数	本年增加数	本年减少数	期末数
综合楼	54,466.00	-	-	54,466.00
科技楼	192,809.85	-	-	192,809.85
教学楼（曾）	1,070,512.70	-	-	1,070,512.70
教学楼（简）	38,767.90	-	-	38,767.90

新公寓楼	823,903.77	-	-	823,903.77
第一食堂	583,141.67	-	-	583,141.67
24 号教工宿舍	544,990.00	-	-	544,990.00
07A 公寓楼	2,175,300.00	-	-	2,175,300.00
07B 公寓楼（阮）	1,179,370.00	-	-	1,179,370.00
07B 公寓楼（吴）	580,000.00	-	-	580,000.00
03 号教学楼	1,209,000.00	-	-	1,209,000.00
04 号教学楼	1,100.00	-	-	1,100.00
05 号行政楼	-3,860.00	-	-	-3,860.00
第二食堂	1,180,537.00	-	-	1,180,537.00
人防工程	4,580,000.00	-	-	4,580,000.00
围墙（王国锋）	383,100.00	-	-	383,100.00
围墙（张军平）	78,000.00	-	-	78,000.00
围墙（万尚和）	45,000.00	-	-	45,000.00
台班	27,045.00	-	-	27,045.00
桩基	198,685.00	-	-	198,685.00
爆破工程	10,000.00	-	-	10,000.00
电缆工程	194,500.00	-	-	194,500.00
道路工程	57,225.00	-	-	57,225.00
运动场地	841,440.00	-	-	841,440.00
天桥道路	100,000.00	-	-	100,000.00

挖机工程	100,260.00	-	-	100,260.00
绿化景观	480,066.45	-	-	480,066.45
新运动场	111,116.00	-	-	111,116.00
08 号学生公寓	12,800,000.00	-	-	12,800,000.00
09 号学生公寓	16,784,000.00	-	-	16,784,000.00
土方工程	724,356.00	-	-	724,356.00
汽修工程	362,715.70	-	-	362,715.70
挡土墙工程	201,229.00	-	-	201,229.00
教工宿舍工程	370,259.00	-	-	370,259.00
西大门工程	103,000.00	-	-	103,000.00
北大门工程	13,100.00	-	-	13,100.00
停车场	24,221.00	-	-	24,221.00
南大门及广场	179,180.00	-	-	179,180.00
新汽修车间	3,457,363.00	-	-	3,457,363.00
实训楼	7,947,380.00	-	-	7,947,380.00
实训车间	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00
长林电梯	126,800.00	-	-	126,800.00
合计	61,930,080.04	-	-	61,930,080.04

(九) 无形资产

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数	期末余额
----	------	-------	-------	------

土地使用权	27,050,736.17	2,678,430.71		29,729,166.88
合计	27,050,736.17	2,678,430.71		29,729,166.88

(十) 应付账款

账龄	年初余额		年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	39,527,426.53	47.58	47,654,730.71	90.64
1-3 年	43,353,030.13	52.19	2,921,652.88	5.56
3 年以上	189,725.30	0.23	2,001,124.37	3.80
合计	83,070,181.96	100.00	52,577,507.96	100.00

其中大额单位如下:

詹慧珍	4,745,929.80
赣江书店	2,340,753.89
自考中心	1,721,535.00
助学金	1,133,167.70

(十一) 应付职工薪酬

项目	期初数	本年计提	本年发放	期末数
工资	129,324.67	9,264,602.67	9,393,600.34	327.00
合计	129,324.67	9,264,602.67	9,393,600.34	327.00

(十二) 其他应付款

账龄	年初余额		年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,821,397.10	93.01	11,183,830.00	85.81
1-3 年	211,953.00	6.99	1,848,920.10	14.19
合计	3,033,350.10	100.00	13,032,750.10	100.00

其中大额单位如下:

陈绍云	1,809,470.00
张梅香	250,000.00
林青峰	702,800.00
林春英	1,689,010.00
何勇华	648,533.00
罗凯	865,020.00
姚海龙	2,372,820.00
林雪峰	639,035.00

(十三) 长期借款

项目	期初数	期末数	借款期限	年利率 (%)	担保方式
新余农商银行 城南支行	45,000,000.00	40,000,000.00	2018.08.21-20 24.08.12	6.762	质押
合计	45,000,000.00	40,000,000.00			

(十四) 代管款项

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末数
国家奖助学金(大专)	700,800.00	3,139,050.00	3,839,850.00	0.00
义务兵役资助金	248,950.00	-	248,950.00	0.00
国家奖助学金		8,502,800.00	6,079,862.50	2,422,937.50
合计	949,750.00	11,641,850.00	10,168,662.50	2,422,937.50

(十五) 净资产

项目	期初数	期末数
非限定性净资产	112,930,063.45	147,042,771.20
限定性净资产	35,114,283.00	37,743,986.50
合计	148,044,346.45	184,786,757.70

(十六) 收入

类别	上年发生数	本年发生数
一、收入		
其中：捐赠收入		
会费收入		
提供服务收入	40,670,011.56	69,533,265.00
商品销售收入		
政府补助收入	3,331,500.00	3,020,000.00
投资收益	138,228.12	157,881.68

其他收入	480,348.00	454,760.33
收入合计	44,620,087.68	73,165,907.01

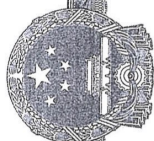
(十七) 支出

类别	上年发生数	本年发生数
二、费用		
(一) 业务活动成本	36,178,463.22	32,375,316.12
其中：政府项目支出	4,289,083.50	2,119,246.50
其他业务费用支出	31,889,379.72	30,256,069.62
(二) 管理费用	9,913,472.66	17,202,850.03
(三) 筹资费用	-	-239,058.33
(四) 其他费用	86,527.34	8,813,337.94
费用合计	46,178,463.22	58,152,445.76

赣西科技职业学院

2020 年 12 月 31 日

证照编号:E002008386



营业执照

(副本) 1-1

统一社会信用代码
91361100723901208T



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。

名称 江西永华和信会计师事务所有限公司

注册资本 贰佰万元整

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

成立日期 2001年01月05日

法定代表人 汤金仙

营业期限 2001年01月05日至2029年01月05日

经营范围

审计企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关审计报告;受托代理记账,编制会计报表及其他会计业务;税务咨询、税务代理(以上项目国家有专项规定须经许可或专项认证经营)。

住所 江西省上饶市信州区紫阳大道3号紫阳名邸4幢4-1



登记机关

2020年09月05日

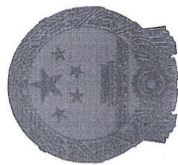
国家企业信用信息公示系统网址:

<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0002092



会计师事务所 执业证书

名称: 江西永华和信会计师事务所有限公司

首席合伙人: 汤金仙

主任会计师:

经营场所: 江西省上饶市信州区紫阳大道3号
紫阳名邸4幢4—1

组织形式: 有限责任

执业证书编号: 36060009

批准执业文号: 赣财会[2000]235号

批准执业日期: 2000年12月02日

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: 江西省财政厅

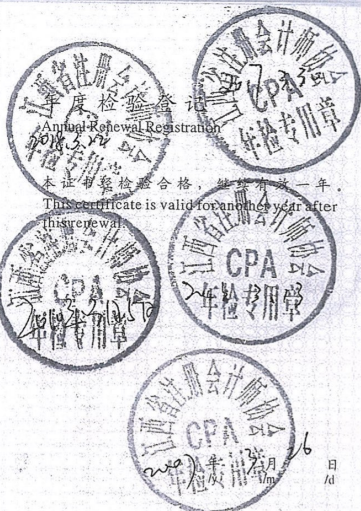
二〇一九 年 六 月 十 二 日

中华人民共和国财政部制

证书编号 360800040009
No. of Certificate

批准注册协会 江西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000 年 04 月 30 日
Date of Issuance



本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



姓名 汤金仙
Full name 女
性别
出生日期 1958 年 3 月 8 日
Sex
Date of birth
工作单位 江西永和信会计师事务所
Working unit
身份证号码 362321580308002
Identity card No.



证书编号: 360800090012
No. of Certificate

批准注册协会: 江西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2012 年 12 月 12 日
Date of Issuance /y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓 名	蒋公平
Full name	
性 别	男
Sex	
出 生 日 期	1988 年 10 月 05 日
Date of birth	
工 作 单 位	江西永华和信会计师事务所
Working unit	
身 份 证 号 码	362203198810055530
Identity card No.	

