**统一社会信用代码 12440300MB2C1129XH**

**事业单位法人财务会计报告**

**（2021年度）**

**（其他类型事业单位）**

**单 位 名 称 深圳国家自然科学基金机器人基础研究中心**

**法定代表人 黄 黎**

**报送日期：2022年05月**

目录

[目录 2](#_Toc41345599)

[一、单位会计报表 3](#_Toc41345600)

[资产负债表 3](#_Toc41345601)

[收入费用表 4](#_Toc41345602)

[二、单位会计报表附注 5](#_Toc41345603)

[1.会计报表的编制基础 5](#_Toc41345604)

[2.遵循相关规定的声明 5](#_Toc41345605)

[3.会计报表包含的主体范围 6](#_Toc41345606)

[4.重要会计政策与会计估计 6](#_Toc41345607)

[5.会计报表重要项目的明细信息及说明 8](#_Toc41345608)

[6.未在会计报表中列示的重大事项。 15](#_Toc41345609)

[7.需要说明的其他事项。 16](#_Toc41345610)

### 一、单位会计报表

表1

#### 资产负债表

编制单位：深圳国家自然科学基金机器人基础研究中心2021年12月31日单位：元

| **项目** | **附注** | **年初数** | **年末数** |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |
| **流动资产** |  | 10,055,891.80 | 9,747,824.43 |
|  货币资金 |  附表1 | 10,033,629.72 | 9,725,562.35 |
|  财政应返还额度 |  | 0.00 | 0.00 |
|  应收票据 |  | 0.00 | 0.00 |
|  应收利息 |  | 0.00 | 0.00 |
|  应收股利 |  | 0.00 | 0.00 |
|  应收账款 |  附表2 | 0.00 | 0.00 |
|  预付账款 |  附表3 | 0.00 | 0.00 |
|  其他应收款 |  附表4 | 22,262.08 | 22,262.08 |
|  短期投资 |  | 0.00 | 0.00 |
|  存货 |  | 0.00 | 0.00 |
|  一年内到期的非流动资产 |  | 0.00 | 0.00 |
| **非流动资产** |  | 17,748.99 | 10,788.99 |
|  长期投资 |  附表5 | 0.00 | 0.00 |
|  固定资产原值 |  | 38,691.30 | 38,691.30 |
|  减：固定资产累计折旧 |  | 22,608.79 | 28,902.07 |
|  固定资产净值 |  附表6 | 16,082.51 | 9,789.23 |
|  在建工程 |  附表7 | 0.00 | 0.00 |
|  无形资产原值 |  | 4,000.00 | 4,000.00 |
|  减：累计摊销 |  | 2,333.52 | 3,000.24 |
|  无形资产净值 |  附表8 | 1,666.48 | 999.76 |
|  政府储备资产 |  附表9 | 0.00 | 0.00 |
|  公共基础设施原值 |  附表10-1 | 0.00 | 0.00 |
|  减：公共基础设施累计折旧 |  附表10-2 | 0.00 | 0.00 |
|  公共基础设施净值 |  附表10-3 | 0.00 | 0.00 |
|  公共基础设施在建工程 |  附表11 | 0.00 | 0.00 |
|  其他资产 |  | 0.00 | 0.00 |
| **受托代理资产** |  | 0.00 | 0.00 |
| **资产合计** |  | 10,073,640.79 | 9,758,613.42 |
| **流动负债** |  | 2,816.21 | -3,411.60 |
|  短期借款 |  | 0.00 | 0.00 |
|  应缴财政款 |  | 0.00 | 0.00 |
|  应缴税费 |  | 2,816.21 | 0.00 |
|  应付票据 |  | 0.00 | 0.00 |
|  应付利息 |  | 0.00 | 0.00 |
|  应付账款 |  附表12 | 0.00 | 0.00 |
|  预收账款 |  附表13 | 0.00 | 0.00 |
|  其他应付款 |  附表14 | 0.00 | 0.00 |
|  应付职工薪酬 |  | 0.00 | -3,411.60 |
|  应付政府补贴款 |  | 0.00 | 0.00 |
|  一年内到期的非流动负债 |  | 0.00 | 0.00 |
| **非流动负债** |  | 0.00 | 0.00 |
|  长期借款 |  附表15-1 | 0.00 | 0.00 |
|  长期应付款 |  附表16 | 0.00 | 0.00 |
| **受托代理负债** |  | 0.00 | 0.00 |
| **负债合计** |  | 2,816.21 | -3,411.60 |
| **净资产** |  | 10,070,824.58 | 9,762,025.02 |
| **负债及净资产合计** |  | 10,073,640.79 | 9,758,613.42 |

表2

#### 收入费用表

编制单位：深圳国家自然科学基金机器人基础研究中心2021年 单位：元

| **项目** | **附注** | **本年数** |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
|  财政拨款收入 |  | 0.00 |
|  事业收入 |  附表17 | 0.00 |
|  经营收入 |  附表18 | 0.00 |
|  投资收益 |  | 0.00 |
|  上级补助收入 |  附表22 | 0.00 |
|  附属单位上缴收入\* |  附表24 | 0.00 |
|  其他收入 |  附表19 | 30,067.52 |
| **收入合计** |  | 30,067.52 |
|  工资福利费用 |  | 286,721.98 |
|  商品和服务费用 |  附表20 | 22,645.60 |
|  对个人和家庭的补助 |  | 21,125.67 |
|  对企事业单位的补贴 |  | 0.00 |
|  折旧费用 |  | 6,293.28 |
|  摊销费用 |  | 666.72 |
|  财务费用 |  | 0.00 |
|  经营费用 |  附表21 | 0.00 |
|  上缴上级支出 |  附表25 | 0.00 |
|  对附属单位补助支出\* |  附表23 | 0.00 |
|  其他费用 |  | 1,413.83 |
| **费用合计** |  | 338,867.08 |
| **当期盈余** |  | -308,799.56 |

注：编制部门财务报表时，标\*项目原则上应抵销完毕，金额为零。

### 二、单位会计报表附注

#### 1.会计报表的编制基础

 本单位会计报表以权责发生制为基础编制。根据政府会计准则及相关会计制度等规定编制单位财务报告。编报内容包括本单位资产、负债、收入、费用等全面财务情况。

#### 2.遵循相关规定的声明

 本单位编制的会计报表符合政府会计准则、相关会计制度和财务报告编制规定的要求，如实反映单位的财务状况、运行情况等有关信息。

#### 3.会计报表包含的主体范围

| **单位名称** | **单位性质** | **人员编制数** | **实有人数** |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |
| 深圳国家自然科学基金机器人基础研究中心 | 经费自理事业单位 | 0 | 2 |

#### 4.重要会计政策与会计估计

（1）会计期间。

本单位会计期间分为年度和月度。会计年度、月度会计期间的起讫日期采用公历日期。

（2）记账本位币，外币折算汇率。

本单位以人民币作为记账本位币。无外币折算业务发生。

（3）会计报表中重要资产、负债、收入和费用项目的含义、确认原则、计量方法等会计政策，以及具体会计方法的解释和说明。

资产是指政府会计主体过去的经济业务或者事项形成的，由政府会计主体控制的，预期能够产生服务潜力或者带来经济利益流入的经济资源。资产按照流动性，分为流动资产和非流动资产。流动资产是指预计在1年内（含1年）耗用或者可以变现的资产，包括货币资金、短期投资、应收及预付款项、存货等。非流动资产是指流动资产以外的资产，包括固定资产、在建工程、无形资产、长期投资、公共基础设施、政府储备资产、文物文化资产、保障性住房和自然资源资产等。资产确认原则为：（一）与该经济资源相关的服务潜力很可能实现或者经济利益很可能流入；（二）该经济资源的成本或者价值能够可靠地计量。采用历史成本对资产进行计量。

负债是指政府会计主体过去的经济业务或者事项形成的，预期会导致经济资源流出政府会计主体的现时义务。负债按照流动性，分为流动负债和非流动负债。流动负债是指预计在1年内（含1年）偿还的负债，包括应付及预收款项、应付职工薪酬、应缴款项等。非流动负债是指流动负债以外的负债，包括长期应付款、应付政府债券和政府依法担保形成的债务等。负债确认原则为：（一）履行该义务很可能导致含有服务潜力或者经济利益的经济资源流出；（二）该义务的金额能够可靠地计量。采用历史成本对负债进行计量。

收入是指报告期内导致政府会计主体净资产增加的、含有服务潜力或者经济利益的经济资源的流入。收入确认原则为：（一）与收入相关的含有服务潜力或者经济利益的经济资源很可能流入；（二）含有服务潜力或者经济利益的经济资源流入会导致资产增加或者负债减少；（三）流入金额能够可靠地计量。

费用是指报告期内导致政府会计主体净资产减少的、含有服务潜力或者经济利益的经济资源的流出。费用确认原则为：（一）与费用相关的含有服务潜力或者经济利益的经济资源很可能流出；（二）含有服务潜力或者经济利益的经济资源流出会导致资产减少或者负债增加；（三）流出金额能够可靠地计量。

（4）固定资产、公共基础设施的类别、折旧年限及折旧方法。

固定资产为通用设备，图书、档案共2大类。通用设备折旧年限为6年，图书、档案无折旧年限。固定资产按平均年限法计提折旧，不考虑净残值。

（5）无形资产的类别、摊销年限及摊销方法。

无形资产均为其他类无形资产。无形资产摊销年限为6年。无形资产按平均年限法摊销，不考虑净残值。

#### 5.会计报表重要项目的明细信息及说明

（1）货币资金明细信息如下：

|  |
| --- |
| 附表1 |
| **货币资金明细表** |
| 单位：元 |

| **项目** | **年初数** | **年末数** |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  库存现金 | 0.00 | 0.00 |
|  银行存款 | 10,033,629.72 | 9,725,562.35 |
|  其他货币资金 | 0.00 | 0.00 |
| **合计** | 10,033,629.72 | 9,725,562.35 |

（2）应收账款明细信息如下：

|  |
| --- |
| 附表2附表2为空表（略） |

（3）预付账款明细信息如下：

|  |
| --- |
| 附表3附表3为空表（略） |

（4）其他应收款明细信息如下：

|  |
| --- |
| 附表4 |
| **其他应收款明细表** |
| 单位：元 |

| **项目** | **年初数** | **年末数** |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
| **应收本部门内部单位\*** | 11,568.00 | 11,568.00 |
| **应收本部门以外的同级政府单位** | 0.00 | 0.00 |
| **应收本部门以外的非同级政府单位** | 0.00 | 0.00 |
| **应收同级财政** | 0.00 | 0.00 |
| **应收其他单位** | 10,694.08 | 10,694.08 |
| **合计** | 22,262.08 | 22,262.08 |
| 注：1.编制部门财务报表时，标\*项目原则上应抵销完毕，金额为零。 |
|  2.“应收同级财政”主要包括单位通过“其他应收款”核算的由财政代管的预算 |
|  单位资金。 |

（5）长期投资及投资收益明细信息如下：

|  |
| --- |
| 附表5附表5为空表（略） |

（6）固定资产明细信息如下：

|  |
| --- |
| 附表6 |
| **固定资产明细表** |
| 单位：元 |

| **项目** | **年初数** | **本年增加** | **本年减少** | **年末数** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |
| **原值合计** | 38,691.30 | 0.00 | 0.00 | 38,691.30 |
|  房屋及构筑物 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  通用设备 | 37,759.00 | 0.00 | 0.00 | 37,759.00 |
|  专用设备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  文物和陈列品 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  图书、档案 | 932.30 | 0.00 | 0.00 | 932.30 |
|  家具、用具、装具及动植物 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| **累计折旧合计** | 22,608.79 | 6,293.28 | 0.00 | 28,902.07 |
|  房屋及构筑物 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  通用设备 | 22,608.79 | 6,293.28 | 0.00 | 28,902.07 |
|  专用设备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  文物和陈列品 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  图书、档案 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  家具、用具、装具及动植物 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| **净值合计** | 16,082.51 | 0.00 | 6,293.28 | 9,789.23 |
|  房屋及构筑物 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  通用设备 | 15,150.21 | 0.00 | 6,293.28 | 8,856.93 |
|  专用设备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  文物和陈列品 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  图书、档案 | 932.30 | 0.00 | 0.00 | 932.30 |
|  家具、用具、装具及动植物 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

（7）在建工程明细信息如下：

|  |
| --- |
| 附表7附表7为空表（略） |

（8）无形资产明细信息如下：

|  |
| --- |
| 附表8 |
| **无形资产明细表** |
| 单位：元 |

| **项目** | **年初数** | **本年增加** | **本年减少** | **年末数** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |
| **原值合计** | 4,000.00 | 0.00 | 0.00 | 4,000.00 |
|  著作权 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  土地使用权 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  专利权 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  非专利技术 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  其他 | 4,000.00 | 0.00 | 0.00 | 4,000.00 |
| **累计摊销合计** | 2,333.52 | 666.72 | 0.00 | 3,000.24 |
|  著作权 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  土地使用权 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  专利权 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  非专利技术 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  其他 | 2,333.52 | 666.72 | 0.00 | 3,000.24 |
| **3.净值合计** | 1,666.48 | 0.00 | 666.72 | 999.76 |
|  著作权 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  土地使用权 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  专利权 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  非专利技术 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  其他 | 1,666.48 | 0.00 | 666.72 | 999.76 |

（9）政府储备资产明细信息如下：

|  |
| --- |
| 附表9附表9为空表（略） |

（10）公共基础设施明细信息如下：

|  |
| --- |
| 附表10-1附表10-1为空表（略） |

|  |
| --- |
| 附表10-2附表10-2为空表（略） |

|  |
| --- |
| 附表10-3附表10-3为空表（略） |

（11）公共基础设施在建工程明细信息如下：

|  |
| --- |
| 附表11附表11为空表（略） |

（12）应付账款明细信息如下：

|  |
| --- |
| 附表12附表12为空表（略） |

（13）预收账款明细信息如下：

|  |
| --- |
| 附表13附表13为空表（略） |

（14）其他应付款明细信息如下：

|  |
| --- |
| 附表14 |
|  附表14为空表（略） |

（15）长期借款明细信息如下：

|  |
| --- |
| 附表15-1附表15-1为空表（略） |

|  |
| --- |
| 附表15-2附表15-2为空表（略） |

（16）长期应付款明细信息如下：

|  |
| --- |
| 附表16附表16为空表（略） |

（17）事业收入明细信息如下：

|  |
| --- |
| 附表17附表17为空表（略） |

（18）经营收入明细信息如下：

|  |
| --- |
| 附表18附表18为空表（略） |

（19）其他收入明细信息如下：

|  |
| --- |
| 附表19**其他收入明细表** |
|  单位：元 |
| **项目** | **上年数** | **本年数** |
|

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **来自本部门内部单位\*** | 0.00 | 0.00 |

**来自本部门以外的同级政府单位** 0.00 0.00 |
| 来自本部门以外的非同级政府单位 0.00 0.00  |
| **来自非同级财政**  0.00 0.00 |
| **来自其他单位** 28,276.57 30,067.52 |
| **合计** 28,276.57 30,067.52 |

（20）商品和服务费用明细信息如下：

|  |
| --- |
| 附表20 |
| **商品和服务费用明细表** |
| 单位：元 |

| **项目** | **上年数** | **本年数** |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
| **支付给部门内部单位\*** | 0.00 | 0.00 |
| **支付给本部门以外的同级政府单位** | 0.00 | 0.00 |
| 支付给本部门以外的非同级政府单位 | 0.00 | 0.00 |
| **支付给其他单位** | 366,287.91 | 22,645.60 |
| 商品服务费用明细权责发生制调整额 | 0.00 | 0.00 |
| **合计** | 366,287.91 | 22,645.60 |
| 注：编制部门财务报表时，标\*项目原则上应抵销完毕，金额为零。 |

（21）经营费用明细信息如下：

|  |
| --- |
| 附表21附表21为空表（略） |

#### 6.未在会计报表中列示的重大事项。

（1）按投资对象列示股权投资的投资成本。

无。

（2）资产负债表日后重大事项。

无。

（3）或有和承诺事项。

无。

（4）对于政府部门管理的无法取得价值的公共基础设施、文物文化资产、保障性住房、自然资源资产等重要资产的种类和实物量信息。

无。

（5）其他未在报表中列示，但对政府部门财务状况有重大影响的事项。

无。

#### 7.需要说明的其他事项。

（1）会计政策变更。

无。

（2）会计估计变更。

无。

（3）以前年度差错更正。

无。