

张店区供销社关于 2024 年度行政事业性国有资产情况的报告

为适应向全国人大常委会报告国有资产管理情况工作的要求，根据《行政事业性国有资产管理条例》（国务院令第 738 号）等有关规定，现对我单位本年度资产情况报告如下：

一、行政事业单位国有资产基本情况

（一）资产总体情况

截至 2024 年 12 月 31 日，我单位资产总额（账面净值，下同）50.16 万元，较上年减少 5.04%。负债总额 6.28 万元，较上年减少 16.56%。净资产 43.88 万元，较上年减少 3.54%。

1. 资产分布情况

我部门/单位行政单位国有资产 0 万元，占 0%；事业单位国有资产 50.16 万元，占 100%，其中执行民间非营利组织会计制度的社会团体国有资产 0 万元，占 0%。

2. 资产构成情况

流动资产 48.19 万元，较上年减少 3.1%，占资产总额 96.07%；固定资产 1.63 万元，较上年减少 39.18%，占资产总额 3.25%；在建工程 0 万元，较上年减少 0%，占资产总额 0%；长期投资 0 万元，占资产总额 0%；无形资产 0.34 万元，较上年减少 17.07%，占资产总额 0.68%；公共基础设施 0 万元，占资产总额 0%；政府储备物资 0 万元，占资产总额 0%；文物文化资产 0 万元，占资产总额 0%；保障性住房 0 万元，占资产总额 0%。

3. 固定资产构成情况

土地、房屋及构筑物 0 万元，占固定资产的 0%（其中，房屋 0 万元，占固定资产的 0%）；通用设备 1.54 万元，占 94.48%（其中，车辆 0 万元，占 0%，单价 50 万（含）以上（不含车辆）设备 0 万元，占 0%）；专用设备 0 万元，占 0%（单价 100 万（含）以上设备 0 万元，占 0%）；文物和陈列品 0 万元，占 0%；图书档案 0 万元，占 0%；家具、用具、装具及动植物 0.09 万元，占 5.52%。

（二）重点资产情况

1. 土地资产情况

截至 2024 年 12 月 31 日，我部门/单位土地账面面积 0 平方米，账面原值 0 万元，账面净值 0 万元。

2. 房屋资产情况

截至 2024 年 12 月 31 日，我部门/单位房屋账面面积 0 平方米，账面价值 0 万元。

3. 车辆资产情况

截至 2024 年 12 月 31 日，我部门/单位车辆账面数量 0 辆，账面原值 0 万元，账面净值 0 万元。

二、资产管理工作情况的成效及经验

（一）固定资产管理水平有所提高。通过实行固定资产的动态管理，按照“账账相符，账表相符”的要求，将固定资产总帐、明细账及资产卡片分别进行核对，对固定资产使用部门、使用人、存放地点、使用状况等情况逐一进行盘点确认，确保账务、实物数据的准确，使得固定资产数据查询更加快捷方便。

（二）固定资产管理意识逐步深入人心。建立固定资产清查制度，办公室每半年对单位固定资产进行一次全面清查，并将清理结果及时与财务会计进行账实核对。从实践来看，单位领导对固定资产管理工作重视，全体干部职工对固定资产管理的责任意识明显提高，固定资

产管理意识逐步深入人心，形成了上下合力、齐抓共管的良好工作局面。

（三）固定资产管理责任得到层层落实。在实物实地盘点中，凡发现事物与账簿不符的，认真追查原因，查找责任人并限期改正，对已到报废期限的资产，按照相关规定进行报废处置。通过这项工作的开展，各科室基本都能按要求明确每一项固定资产的保管责任人，固定资产的保管责任意识明显增强，管理责任得到了层层落实。

三、资产管理工作中存在的问题及原因

（一）资产管理出现脱节问题。办公室购入，分配固定资产，财务审计科负责固定资产管理和登记，固定资产购入能及时入账，但分配固定资产时和固定资产管理登记出现衔接脱节，出现固定资产管理员将固定资产登记入账却不知道固定资产分配到哪些科室和人员处。

（二）资产管理责任落实不到位。主要是对资产的使用者、保管者的跟踪检查制度落实不到位，及时将责任进行了落实，但有些科室的固定资产保管者没有真正做到专人负责、跟踪监管固定资产的使用状况等，更重要的是没有比较完善和详细的责任追究制度来进行约束和监督。

（三）资产的计量不够准确。主要是办公类资产和办公用品的登记，由于办公类资产及办公用品品种繁多，购置一般是批量购置，在计量单位上有时是以一套，有时是一张、一把，由于计量单位不统一导致账簿登记困难。

四、加强资产管理工作的建议

（一）单位建立切实可行的盘点、处置制度，定期对所占有使用的固定资产进行盘点，对发现的账实不符、盘盈、盘亏的固定资产及时严格按照规定进行处置和会计记账处理，做到账、实物相符。

（二）单位定期组织财会人员参加业务、法规等方面的培训学习，及时更新财务会计业务、法规等方面知识，严格按《会计法》要求规范核算。

（三）从监督上保障资产管理安全。固定资产管理工作是一项系统工程，需要各科室的通力合作，人人都负有依法维护其安全与完整的责任，既要明确的分工，又要有相互制约的机制。为切实加强固定资产监督管理，实行责任追究，保障固定资产的规范化管理。