

# 研究会 2021 年财务工作报告

各位理事：

财务工作作为研究会工作中一项重要的、基础性的、保障性的工作，在第八届理事会的领导下，在广大会员的大力支持下，在团体会员单位的鼎力相助下，学会财务状况健康向好发展，财务制度进一步健全，财务管理进一步规范，保证了学会工作的正常开展。

## 一、建立和健全各项财务工作制度

加强规范财务制度建设与财务管理。研究会按照中国科协办公厅关于印发《关于中国科协所属全国学会进一步加强财务管理的若干规定》的通知（科协办发计字〔2018〕22号）要求，开展财务管理对照检查和整改工作。针对存在的个别制度不完善、不规范现象，结合实际制定了有关制度实施方案，自查自纠，强化规范管理。第八届理事会重点在建立健全财务制度上下功夫，确保分支机构、课题组、编辑部、办公室有规可循、有矩可依。为此，我们建立和完善了以下规章制度：

1. 根据国务院《关于改进加强中央财政科研项目和资金管理的若干意见》（国发〔2014〕11号）、财政部科技部《关于调整国家科技计划和公益性行业科研专项经费管理办法若干规定的通知》（财教〔2011〕434号）等文件精神，结合研究会具体工作，制定了《中国科学学与科技政策研究会项目及经费管理办法》，建立了研究会项目管理及经费管理的基本制度；

2. 根据《中华人民共和国会计法》《会计基础工作规范》等法律

法规，结合研究会工作实际情况，制定《中国科学学与科技政策研究会财务报销管理办法》，完善了研究会财务报销的程序和相关规范；

3. 根据《民政部关于贯彻落实<国务院取消全国性社会团体分支机构、代表机构登记行政审批项目的决定>有关问题的通知》（民发〔2014〕38号）《中国科协关于全国学会分支机构、代表机构登记审批有关问题的通知》（科协函学字〔2014〕36号）《中国科学技术协会所属全国性学会分支机构、代表机构管理办法》以及《中国科学学与科技政策研究会章程》的有关规定，结合研究会具体工作，制定了《中国科学学与科技政策研究会分支机构管理办法》，明确提出了各分支机构开展相关活动的财务管理要求。

4. 根据《中华人民共和国会计法》规定制定了《固定资产管理制度》和《固定资产报废处置管理办法》。

## 二、依托主营业务实现财务收支健康增长

中国科学学与科技政策研究会经中华人民共和国民政部批准于1982年6月12日成立，并取得社会团体法人登记证书（统一社会信用代码：5110000500005529M），换证登记时间：2018年12月29日，有效期限：2018年12月29日至2023年12月29日；业务范围包括：理论研究、学术交流、咨询服务；住所：北京市海淀区中关村东路55号；法定代表人为穆荣平；活动地域：全国；注册资金为壹拾万元；业务主管单位：中国科学技术协会。

研究会是非营利性的、无财政拨款的、自负盈亏的社会团体，其

办事机构主要依靠收取管理费来维持正常运营。按照学会坚持民主办会的原则，研究会在各方面的支持和帮助下，努力拓展业务活动，扩大收入来源。目前学会收入主要分为四个板块，一是承接课题研究任务，二是主办或承办学术会议等活动，三是学术期刊出版，四是团体会员费等其他收入。课题研究任务主要来源于国家部委(国家自然科学基金委、中国科协、中国科学院等)、地方政府、相关科研单位等机构委托；承办学术活动主要是研究会或分支机构主办的各类学术会议，与相关单位合作举办的学术交流活动；学术期刊出版主要是研究会主办或主管的学术期刊的经营活动；其他收入主要包括会员费、孳息等。2021年承办了中国科协年会-科技智库论坛、中国科技政策论坛、中国青年创新论坛等各种大型学术会议活动。

中国科学学与科技政策研究会截止2021年12月31日，资产总额为9,938,913.34元，负债总额为7,448,863.82元，净资产总额2,490,049.52元。2021年度收入合计14,988,661.41元，其中：会费收入97,000.00元，提供服务收入14,849,786.62元，其他收入41,874.79元。相较于2020年度，总收入增长3.40%。2021年度支出合计15,380,735.70元，其中：业务活动成本15,002,335.63元，管理费用340,229.19元，其他费用38,170.88元。相较于2020年度，总支出增长5.0%。目前账面经费主要是独立核算的未完成研究项目经费余额。

### 三、关于理事会期间财务审计情况

学会按照国务院《社会团体登记管理条例》、民政部《民间非营

利组织会计制度》的有关规定进行财务审计。学会财务在 2021 年度聘请民政部指定的社团财务审计会计事务所——亚太（集团）会计师事务所有限公司进行财务审计，出具审计报告。审计结论一致认为：中国科学学与科技政策研究会财务报表已经按照《社会团体登记管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了中国科学学与科技政策研究会业务活动成果和现金流量。

#### 四、目前存在问题及下一步的工作计划

分支机构开展活动的经费往来完全尚未纳入总会财务管理。按照民政部相关规定，分支机构开展活动产生的经费收支应统一纳入总会财务管理，在审计中独立核算。目前 80%以上的分支机构还未在总会发生经费收支。

今后研究会财务工作将继续贯彻执行国家有关财经制度与税务法规，进一步规范财务管理与会计核算的工作流程，完善单位内部控制管理制度，确保研究会财务工作正常安全运行。同时，积极争取来自各方面的经费支持，合理分配有限资源，不断拓展新的业务活动，提高服务能力和水平，逐步形成有稳定发展潜力的经费支撑点。

秘书处

2022 年 1 月