

# 深圳市南山区福华学校董事会

## 关于 2025 年度财务审计结果的公告

本董事会委托深圳市永博会计师事务所（普通合伙）对我校 2025 年度的财务收支情况依法进行了审计。根据《中华人民共和国民办教育促进法》和《深圳市民办教育管理若干规定》的规定，现予以公告。

附：审计报告全文



深圳市南山区福华学校

二〇二六年三月十八日



关于深圳市南山区福华学校

2025年度财务报表的

审计报告

目 录	页 次
一、审计报告.....	1-2
二、已审财务报表	
1. 资产负债表.....	3
2. 业务活动表.....	4
3. 现金流量表.....	5
4. 成本费用表.....	6
三、财务报表附注.....	7-20



# 审计报告

深永博财审(2026)第262号

:

我们审计了后附的贵校财务报表，包括 2025年 12月 31日的资产负债表，2025年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注、财务情况说明书。

## 一、管理层对财务报表的责任

按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表是贵校管理当局的责任。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、审计意见

我们认为，贵校财务报表已经按照《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贵校 2025年 12月 31日的财务状况以及 2025年度的经营成果和现金流量。

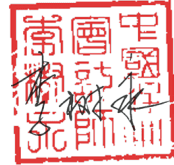




深圳市永博会计师事务所（普通合伙）

中国 深圳

中国注册会计师：

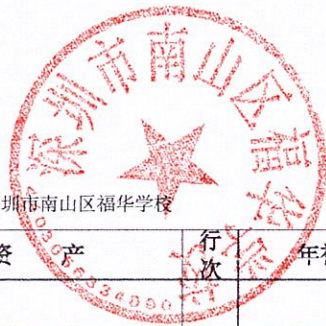


中国注册会计师：



二〇二六年三月十八日





## 资产负债表（民非）

会民非01表

编制单位：深圳市南山区福华学校

2025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：				流动负债：			
货币资金	1	1,935,964.43	1,878,474.76	短期借款	61	0.00	0.00
短期投资	2	0.00	0.00	应付款项	62	8,315,563.63	10,849,430.89
应收款项	3	220,600.00	220,600.00	应付工资	63	0.00	0.00
预付账款	4	139,800.00	139,800.00	应交税金	65	20,845.79	28,459.96
存 货	8	0.00	0.00	预收账款	66	1,294,868.00	2,321,672.83
待摊费用	9	234,185.34	82,985.34	预提费用	71	0.00	0.00
一年内到期的长期债权投资	15			预计负债	72	0.00	0.00
其他流动资产	18			一年内到期的长期负债	74		
<b>流动资产合计</b>	<b>20</b>	<b>2,530,549.77</b>	<b>2,321,860.10</b>	其他流动负债	78		
				<b>流动负债合计</b>	<b>80</b>	<b>9,631,277.42</b>	<b>13,199,563.68</b>
长期投资：							
长期股权投资	21	0.00	0.00	长期负债：			
长期债权投资	24	0.00	0.00	长期借款	81	0.00	0.00
<b>长期投资合计</b>	<b>30</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	长期应付款	84	0.00	0.00
				其他长期负债	88		
固定资产：				<b>长期负债合计</b>	<b>90</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
固定资产原价	31	9,032,903.12	8,270,137.12				
减：累计折旧	32	6,710,426.56	7,298,822.23	受托代理负债：			
固定资产净值	33	2,322,476.56	971,314.89	受托代理负债	91	0.00	0.00
在建工程	34	0.00	0.00				
文物文化资产	35			<b>负债合计</b>	<b>100</b>	<b>9,631,277.42</b>	<b>13,199,563.68</b>
固定资产清理	38	0.00	0.00				
<b>固定资产合计</b>	<b>40</b>	<b>2,322,476.56</b>	<b>971,314.89</b>				
				净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	101	-10,648,643.09	-15,758,039.88
无形资产	41	0.00	0.00	限定性净资产	105	5,870,392.00	5,851,651.19
				<b>净资产合计</b>	<b>110</b>	<b>-4,778,251.09</b>	<b>-9,906,388.69</b>
受托代理资产：							
受托代理资产	51	0.00	0.00				
<b>资产总计</b>	<b>60</b>	<b>4,853,026.33</b>	<b>3,293,174.99</b>	<b>负债和净资产总计</b>	<b>120</b>	<b>4,853,026.33</b>	<b>3,293,174.99</b>

单位负责人：

财务负责人：

审核：

制表：



# 业务活动表（民非）

会民非02表  
单位：元

2025年12月31日

编制单位：深圳市福田区福安学校

项目	行次	本月数		本年累计数		
		非限定性	限定性	非限定性	限定性	合计
一、收入						
其中：捐赠收入	1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
会费收入	2	×	×	×	×	×
提供服务收入	3	549,433.00	×	549,433.00	×	7,646,695.00
商品销售收入	4	0.00	×	0.00	×	0.00
政府补助收入	5	0.00	141,725.10	0.00	1,447,438.12	1,447,438.12
投资收益	6	0.00	×	0.00	×	0.00
其他收入	9	0.65	×	0.65	×	1,573.69
<b>收入合计</b>	11	549,433.65	141,725.10	691,158.75	1,447,438.12	9,095,706.81
二、费用						
(一) 业务活动成本	12	322,338.00	0.00	322,338.00	0.00	4,123,552.24
其中：教育教学成本	13	322,338.00	0.00	322,338.00	0.00	4,123,552.24
住宿服务成本	14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	15					
	16					
(二) 管理费用	21	697,097.28	91,300.40	788,397.68	3,142,428.63	10,102,686.30
(三) 筹资费用	24	-555.10	×	-555.10	×	-2,394.13
(四) 其他费用	28	0.00	×	0.00	×	0.00
<b>费用合计</b>	35	1,018,880.18	91,300.40	1,110,180.58	3,142,428.63	14,223,844.41
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40					
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	45	-469,446.53	50,424.70	-419,021.83	-1,694,990.51	-5,128,137.60

单位负责人：

财务负责人：

审核：

制表：



# 现金流量表（民非）

会民非03表

编制单位：深圳市南山区福华学校

2025年12月31日

单位：元

项 目	行次	金 额
<b>一、业务活动产生的现金流量：</b>		
接受捐赠收到的现金	1	0.00
收取会费收到的现金	2	0.00
提供服务收到的现金	3	8,694,700.00
销售商品收到的现金	4	0.00
政府补助收到的现金	5	7,929,778.60
收到的其他与业务活动有关的现金	8	2,932,175.81
<b>现金流入小计</b>	13	19,556,654.41
提供捐赠或者资助支付的现金	14	5,123,276.00
支付给员工以及为员工支付的现金	15	6,662,776.60
购买商品、接受服务支付的现金	16	6,232,240.95
支付的其他与业务活动有关的现金	19	1,583,361.60
<b>现金流出小计</b>	23	19,601,655.15
<b>业务活动产生的现金流量净额</b>	24	-45,000.74
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资所收到的现金	25	0.00
取得投资收益所收到的现金	26	0.00
处置固定资产和无形资产所收回的现金	27	0.00
收到的其他与投资活动有关的现金	30	0.00
<b>现金流入小计</b>	34	0.00
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35	11,400.00
对外投资所支付的现金	36	0.00
支付的其他与投资活动有关的现金	39	0.00
<b>现金流出小计</b>	43	11,400.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	44	-11,400.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
借款所收到的现金	45	0.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	48	0.00
<b>现金流入小计</b>	50	0.00
偿还借款所支付的现金	51	0.00
偿付利息所支付的现金	52	0.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	55	1,088.93
<b>现金流出小计</b>	58	1,088.93
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	59	-1,088.93
<b>四、汇率变动对现金的影响额</b>		
	60	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	61	-57,489.67

单位负责人：

财务负责人：

5

审核：

制表：



## 成本费用表（民非）

会民非02表附表1

单位：元

编制单位：深圳南山区福华学校

2025年12月31日

项 目	行次	本年累计数			项 目	行次	本年累计数		
		非限定性	限定性	合计			非限定性	限定性	合计
<b>一、教育教学成本</b>	1	4,123,552.24	0.00	4,123,552.24	<b>三、管理费用</b>	37	6,960,257.67	3,142,428.63	10,102,686.30
工资奖金和补贴	2	0.00	0.00	0.00	工资奖金和补贴	38	4,874,864.55	0.00	4,874,864.55
社保缴费	3	0.00	×	0.00	社保缴费	39	785,726.82	0.00	785,726.82
公积金缴费	4	0.00	×	0.00	住房公积金缴费	40	146,512.00	0.00	146,512.00
职工福利费	5	0.00	×	0.00	职工福利费	41	228,668.76	18,340.00	247,008.76
学生医疗费补助	6	0.00	×	0.00	水电费	42	336,171.07	0.00	336,171.07
奖助学金	7	0.00	×	0.00	场地租赁费	43	0.00	0.00	0
对学生其他补贴	8	0.00	×	0.00	物业管理和保洁费	44	8,800.00	0.00	8,800.00
水电费	9	0.00	0.00	0.00	学校安保费	45	13,500.00	0.00	13,500.00
场地租赁费	10	3,823,056.00	0.00	3,823,056.00	校园绿化费	46	0.00	0.00	0
物业管理和保洁费	11	0.00	0.00	0.00	维修维护费	47	170,795.00	0.00	170,795.00
维修维护费	12	0.00	0.00	0.00	管理和后勤耗材费	48	0.00	0.00	0
教学耗材费	13	300,496.24	0.00	300,496.24	印刷费	49	0.00	0.00	0
文体活动费	14	0.00	0.00	0.00	办公费	50	9,505.87	0.00	9,505.87
教研活动费	15	0.00	0.00	0.00	差旅费	51	0.00	0.00	0
卫生保健防疫费	16	0.00	0.00	0.00	会议费	52	0.00	0.00	0
折旧和摊销	17	0.00	0.00	0.00	职工教育经费	53	0.00	11,136.00	11,136.00
其他	18	0.00	0.00	0.00	公务接待费	54	0.00	0.00	0
<b>二、住宿服务成本</b>	19	0.00	0.00	0.00	工会经费	55	26,495.86	0.00	26,495.86
工资奖金和补贴	20	0.00	×	0.00	校车和行政用车费用	56	117,481.27	0.00	117,481.27
社保缴费	21	0.00	×	0.00	工会和党团活动	57	300.00	18,417.46	18,717.46
公积金缴费	22	0.00	×	0.00	学校财产和责任保险费	58	0.00	0.00	0
职工福利费	23	0.00	×	0.00	审计、咨询和劳务费	59	3,600.00	0.00	3,600.00
学生医疗费补助	24	0.00	×	0.00	理事会（董事会）费	60	0.00	0.00	0
奖助学金	25	0.00	×	0.00	财务费用	61	0.00	0.00	0
对学生其他补贴	26	0.00	×	0.00	其他商品和服务支出	62	1,572.90	0.00	1,572.90
水电费	27	0.00	0.00	0.00	折旧和摊销	63	128,511.97	1,234,049.70	1,362,561.67
场地租赁费	28	0.00	0.00	0.00	税金及附加	64	0.00	×	0
物业管理和保洁费	29	0.00	0.00	0.00	招生宣传推荐费	65	0.00	×	0
维修维护费	30	0.00	0.00	0.00	其他	66	107,751.60	1,860,485.47	1,968,237.07
教学耗材费	31	0.00	0.00	0.00					
文体活动费	32	0.00	0.00	0.00					
教研活动费	33	0.00	0.00	0.00					
卫生保健防疫费	34	0.00	0.00	0.00	<b>四、筹资费用</b>	67	-2,394.13	×	-2,394.13
折旧和摊销	35	0.00	0.00	0.00	<b>五、其他费用</b>	68	0.00	×	0
其他	36	0.00	0.00	0.00	<b>六、所得税费用</b>	69	0.00	×	0.00
<b>成本费用合计</b>							<b>11,081,415.78</b>	<b>3,142,428.63</b>	<b>14,223,844.41</b>

单位负责人：

财务负责人：

审核：

制表：



深圳市南山区福华学校

财务报表附注

(2025年度, 金额单位: 人民币元)

一、基本情况

深圳市南山区福华学校经深圳市南山区教育局批准, 持有[244030540000048]号《中华人民共和国民办学校办学许可证》; 统一社会信用代码为 52440305G34803027E。

学校办学地址: 深圳市南山区西丽街道九祥岭体育中心祥园楼

举办者: 何秀让

法定代表人: 何秀让

校长: 黄庆芬

办学类型: 小学、初中,

办学内容: 初等教育、初级中等教育。

有效期限: 自 2022年 09月 20日至 2026年 09月 20日止。不要求取得合理回报。收费批

复文号: 深发改[2020]405号

收费标准: 一至五年级学费为 5100元/生/学期, 六年级学费为 4900元/生/学期, 七至九年级学费为 5600元/生/学期。

教育部门核定的最大办学规模: 24 个班。2025年春季学期义务教育阶段实有在校学生 778 人, 其中符合学位补贴 760人, 符合两免补贴 18人; 2025年秋季学期义务教育阶段实有在校学生 600人, 其中符合学位补贴人数 581人, 符合两免补贴 19人。本年实有在校学生年平均人数为 719人 (年平均学生数=(春季实有在校学生数×8+秋季实有在校学生数×4)÷12)。其中小学生年平均 505人, 初中生年平均 214人。

2025年末实有教职员工 64 人, 其中: 专任教师 50人; 专任教师与学生比例: 小学 34 : 505, 初中18:214。本年教职工月平均工资 406, 238. 71元, 其中专任教师 (不含职工) 月平均工资 330, 068. 95 元。本年教职工总收入 (含工资、社保、公积金及福利) 占学杂费收入的



66.56 %。

学校占地面积 19600平方米，建筑面积 8680平方米。

经核算，福华学校的生均教育成本为 8,026.60元/学期，其中小学 7,731.95元/学期；初中 8,321.25 元/学期。

## 二、主要会计政策和会计估计

### 1. 会计期间

本校自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。本报告会计期间自 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日。

### 2. 存货计价

存货的购入与入库，按实际成本计价。

存货的领用和发出，按加权平均法计价。

低值易耗品采用一次摊销法摊销。

存货的盘盈、盘亏、毁损、报废结转损益处理。

### 3. 长期待摊费用

本校长期待摊费用按 1-4 年摊销。

### 4. 固定资产及折旧方法

(1) 固定资产按实际成本计价。

(2) 固定资产折旧采用平均年限法，预计残值率 5%。

(3) 分类折旧率如下：

资产类别	折旧年限（年）	年折旧率
通用设备	5 年	19%
专用设备	5 年	19%
图书、档案	5 年	19%



家具、用具、装具及动植物	5 年	19%
--------------	-----	-----

#### 5. 坏账处理与准备

(1) 坏账处理方法为直接转销法。

(2) 坏账准备按期末应收款项（含其他应收款）的 0%提取。

#### 6. 收入的确认方法

(1) 交换交易所形成的收入。按权责发生制原则确认收入的实现。在开学前向受教育对象收取的学杂费收入等先在“预收账款”科目反映，然后按规定结转收入。

(2) 非交换交易所形成的收入，如社会捐赠或政府资助，在捐赠或政府资助收到时确认收入。

### 三、财务报表主要项目注释

#### 注释 1、货币资金

1. 期末现金余额：74.38元, 当年无变动；

#### 2. 期末银行存款余额

2025年 12月 31日银行存款余额 1,878,400.38元，其中：

(1) 三方共管账户余额 1,048,414.98元，开户银行：交通银行深圳滨海支行，

账号：443066209018160009642；

(2) 基本账户余额 423,294.70元，开户银行：中国农业银行股份有限公司深圳西丽支行，

账号：41013800040021915；

(3) 财政资金账户余额 405,407.63元，开户银行：交通银行深圳滨海支行，

账号：443066209013009767774；

(3) 其他账户余额 1,283.07元，开户银行：农业银行西丽支行，用途：工会专户，

账号：41013800040030619。

#### 注释 2. 应收款项

账 龄	年初余额	年末余额
-----	------	------



1 年以内		
1-2年	166,000.00	166,000.00
3 年以上	54,600.00	54,600.00
合 计	220,600.00	220,600.00

应收款项明细:

债务人名称	具体项目	年初余额	年末余额	账 龄
房屋出租人	房屋押金	220,600.00	220,600.00	2 年以上

注释 3. 预付账款

账 龄	年初余额	年末余额
1-2年	139,800.00	139,800.00
合 计	139,800.00	139,800.00

预付账款明细:

债务人名称	年末欠款余额	具体项目	账 龄
深圳市怀实机电设备有限公司	139,800.00	电梯设备	1-2年

注释 4. 待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
装修费	234,185.34	0.00	151,200.00	82,985.34
合 计	234,185.34	0.00	151,200.00	82,985.34

注释 5. 固定资产及其折旧

(1) 自有资产

(1) 固定资产原值	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中:房屋及构筑物				
通用设备	639,150.00			639,150.00
专用设备	955,600.00			955,600.00
文物和陈列品				
图书、档案	105,052.00			105,052.00
家具、用具、装具及动植物	1,212,808.00			1,212,808.00
合计	2,912,610.00			2,912,610.00



(2) 累计折旧				
其中:房屋及构筑物				
通用设备	590,386.50	33,973.71		624,360.21
专用设备	904,494.16	27,752.68		932,246.84
文物和陈列品				
图书、档案	60,280.67			60,280.67
家具、用具、装具及动植物	1,133,705.83	66,785.58		1,200,491.41
合计	2,688,867.16	128,511.97		2,817,379.13
(3) 固定资产净值				
其中:房屋及构筑物				
通用设备	48,763.50			14,789.79
专用设备	51,105.84			23,353.16
文物和陈列品				
图书、档案	44,771.33			44,771.33
家具、用具、装具及动植物	79,102.17			12,316.59
合计	223,742.84			95,230.87

(2) 国有资产

(1) 固定资产原值	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中:房屋及构筑物				
通用设备	2,420,160.76	-1,200.00	15,000.00	2,403,960.76
专用设备	3,052,002.36	11,400.00	759,166.00	2,304,236.36
文物和陈列品				
图书、档案	355,930.00			355,930.00
家具、用具、装具及动植物	292,200.00	1,200.00		293,400.00
合计	6,120,293.12	11,400.00	774,166.00	5,357,527.12
(2) 累计折旧				
其中:房屋及构筑物				



通用设备	1,770,033.41	456,827.09	17,966.00	2,208,894.50
专用设备	2,017,572.56	718,702.57	756,200.00	1,980,075.13
文物和陈列品				
图书、档案				
家具、用具、装具及动植物	233,953.43	58,520.04		292,473.47
合计	4,021,559.40	1,234,049.70	774,166.00	4,481,443.10
(3) 固定资产净值				
其中:房屋及构筑物				
通用设备	650,127.35			195,066.26
专用设备	1,034,429.80			324,161.23
文物和陈列品				0.00
图书、档案	355,930.00			355,930.00
家具、用具、装具及动植物	58,246.57			926.53
合计	2,098,733.72			876,084.02

注释 6. 预收账款

项目（或债权人名称）	具体项目	年末余额	账 龄
预收学生费用	学杂费	982,133.00	1 年以内
预收学生费用	伙食费	1,339,539.83	1 年以内
合 计		2,321,672.83	

注释 7. 应付账款明细

项目（或债权人名称）	具体项目	年末余额	账 龄
深圳市梦溪绿色食品发展有限公司	食品费	297,660.07	2 年以内
代收政府对个人和家庭补助	代收费	694,800.00	1 年以内
吴木利	往来款	3,910,549.27	2 年以上
工会会费	工会会费	5,460.00	1 年以内
何秀让	往来款	5,940,961.55	1-2年

注释 8. 应交税金

项 目	个人所得税	合计



期初应交数	20,845.79	20,845.79
加：本年应交数	28,230.54	28,230.54
减：本年已交数	20,616.37	20,616.37
期末应交数	28,459.96	28,459.96

注：本年度应交税金以本校向税务机关申报核定数为准。

注释 9、实收资本

出资人	约定出资		实际出资	
	比例	出资额	比例	出资额
何秀让	100.00%	500,000.00	100.00%	500,000.00
合计	100.00%	500,000.00	100.00%	500,000.00

以上实际出资额经深圳德源会计师事务所深德源专验字[2009]第 B01号验资报告验证。投资者实际出资总额中均以货币资金方式出资。

注释 10、收入

项目	金额
1、提供服务收入	7,646,695.00
A. 学杂费收入	7,646,695.00
2、政府补助收入	1,447,438.12
3、其他收入	1,573.69
合计	9,095,706.81

注释 11、或有事项与期后事项

本校截止 2025年 12月 31日未对任何单位和个人提供借款担保、保证；无到期承兑汇票；亦无应披露的期后事项。

注释 12、其他事项说明

(一) 资产管理

1、货币资金

学校收取的学杂费、服务性收费和代收费已按要求存入银行，未发现坐支现象；现金内控制



度是否健全，有定期盘点。本次审计现金盘点情况无异常，未发现现金存入举办人账户情况。

学校建立有货币资金日记账和明细账。银行对账单与银行存款余额相符。

学校已签订三方共管协议，设立了三方共管账户（开户行：交通银行南新支行，账号443066209018160009642）并纳入统一核算。

## 2、固定资产

学校已建立固定资产明细账，并定期对固定资产进行盘点，账实相符，2025年发生国有固定资产报废，价值为774,166.00元。

学校校舍系租赁而来，租赁信息如下：

房屋地点	出租人	租赁期限	月租金	租金缴纳形式	备注
祥园楼三楼	吴锦龙	2025年1月31日至2035年1月30日	121,900.00	按月支付	自2025年2月1日起至2030年1月31日止每月租金为121,900.00元。后期租金每5年递增10%
祥园楼二楼	林映波	2025年1月31日至2035年1月30日	121,900.00	按月支付	自2025年2月1日起至2030年1月31日止每月租金为121,900.00元。后期租金每5年递增10%



房屋地点	出租人	租赁期限	月租金	租金缴纳形式	备注
祥园楼后座单层楼	林映波	2025年1月31日至2035年1月31日	44,000.00	按月支付	自2025年2月1日起至2030年1月31日止每月租金为44,000.00元。后期租金每5年递增10%
祥园楼四楼北面	林映波	2025年1月31日至2035年1月31日	12,000.00	按月支付	自2025年2月1日起至2030年1月31日止每月租金为12,000.00元。后期租金每5年递增10%
祥园楼四楼东面	吴锦龙	2025年1月31日至2035年1月31日	7,538.00	按月支付	自2025年2月1日起至2030年1月31日止每月租金为7,538.00元。后期租金每5年递增10%



房屋地点	出租人	租赁期限	月租金	租金缴纳形式	备注
操场	林映波	2025年1月31日至2035年1月31日	15,000.00	按月支付	

截至2025年12月31日无欠缴房屋租金。

学校固定资产由学校依法管理和使用，未发现有被任何单位和个人侵占、私分或挪用的情况。

#### (二) 政府投入和奖励资金使用情况

各项政府补助收入均使用专用会计科目核算，设立专门的科目和报表进行反映，按规定的项目和用途使用资助资金，专款专用。

#### 政府投入和奖励资金使用情况

序号	类别	上年结转	本年收入	本年支出	年末结余	
					金额	其中：2024年及以前结余
一、作收支核算项目						
1	区级拨款项目-午餐午休经费	413,850.00	455,700.00	869,550.00	0.00	0.00
2	区级拨款项目-课后服务经费	492,666.08	633,261.02	808,143.47	317,783.63	0.00
3	区级拨款项目-保安员补贴经费	33,000.00	198,000.00	165,000.00	66,000.00	0.00
4	区级拨款项目-学生体质测试经费	13,392.00	10,800.00	24,192.00	0.00	0.00
5	区级拨款项目-义务教育国家质量监测经费	0.00	18,340.00	18,340.00	0.00	0.00



6	区级拨款项目-党建经费	14,819.02	8,000.00	18,417.46	4,401.56	0.00
7	区级拨款项目-其他拨款项目-继续教育经费	103,156.00	-9,188.00	11,136.00	82,832.00	0.00
8	区级拨款项目-其他拨款项目-体检费	0.00	102,525.10	0.00	102,525.10	0.00
9	区级拨款项目-其他拨款项目-督学责任区工作经费	10,000.00	10,000.00	5,000.00	15,000.00	0.00
10	区级拨款项目-其他拨款项目-民办教育发展专项资金	0.00	20,000.00	0.00	20,000.00	0.00
	小计	1,080,883.10	1,447,438.12	1,919,778.93	608,542.29	0.00
二、作往来核算项目						
1	民办校教师从教津贴及校长津贴	0.00	1,471,800.00	777,000.00	694,800.00	0.00
2	2024年秋季学期学位补贴两免一补经费(2025)	0.00	5,114,526.00	5,114,526.00	0.00	0.00
3	延时服务费	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	对学生和家庭其他补助	4,062.50	4,687.50	8,750.00	0.00	0.00
	小计	4,062.50	6,591,013.5	5,900,276.00	694,800.00	0.00
	合计	1,084,945.60	8,038,451.62	7,820,054.93	1,303,342.29	

(三) 教师津贴、义务教育阶段学位补贴落实情况

本年度学校教师长期从教津贴和校长津贴共 1,471,800.00元, 于 2025年 9 月及 2026年 1 月



发放给学校教师，由相关教师签领。

福华学校本年度学位补贴和两免一补经费申报、公示、拨付、发放等环节的数据未见不相符，学位补贴通过银行转账方式支付，未发现侵吞资金的情况。详细情况如下：

1、2025年6月收到深圳市南山区财政局拨付2024-2025学年第二学期学位补贴（补贴标准：小学3,500元/人，527人，计1,844,500元；初中4,500元/人，233人，计1,048,500元）和两免一补经费（补贴标准：小学745元/人，10人，计7,450.00元；初中1,242.00元/人，8人，计9,936.00元）共2,910,386.00元，该款项已专款专用，已按对应人数通过银行转账方式发放2,910,386.00元。

2、2025年12月收到深圳市南山区财政局拨付2025-2026学年第一学期学位补贴（补贴标准：小学3,500.00元/人，427人，计1,494,500元；初中4,500元/人，154人，计693,000元）和两免一补经费（补贴标准：小学745元/人，14人，计10,430.00元；初中1,242.00元/人，5人，计6,210.00元）共2,204,140.00元，该款项已专款专用，已按对应人数通过银行转账方式发放2,204,140.00元。

#### （四）午休午托经费使用发放情况

2025年度学校午休午托经费年初余额为413,850.00元，本年共收到455,700.00元，共支出869,550.00元，结余0.00元。查看学校午休午托班次、人员、经费安排和分配情况，学校收到的午休午托经费按照申报经过审核的名单发放，发放人员名单人岗匹配，并通过银行转账方式发放。

#### （五）收费管理情况

收取学生的服务性收费与代收费，按照价格主管部门的批复收费，定期公示收支情况，并与学生结算。

#### （六）支出的真实性、合法性及合理性

支出审批手续、资料较为齐全，支出合理、合法，未发现使用不合法票据、虚列支出和挪用教育资金的情况。

#### （八）学校的盈亏情况

学校2025年度净利润-5,128,137.6元，2025年以前历年累计亏损-10,648,643.09元，造成亏损原因：学生日益减少，学费收费水准不高，运营成本每年递增；收支核算真实，费用支出结



构合理。

学校 2025 年度收入总额 9,095,706.81 元，支出总额 14,223,844.41 元。支出总额其中：1、人员工资薪金支出总额 6,054,112.13 元；2、办公经费支出金额 9,505.87 元；3、租赁支出金额 3,823,056.00 元；3、折旧和摊销支出 1,362,561.67 元、水电费支出 336,171.07 元、其他支出 2,638,437.67 元；

（九）关联交易情况

无存在关联交易，举办者未取得回报。

（十）教职工的聘用及福利待遇

1. 教职工的来源主要通过官方网站和第三方网站发布招聘信息。

2. 学校已与全体教职工签订劳动合同，为部分教职工提供住宿，教职工最低工资达到深圳市最低工资标准，学校足额按时发放教职工工资，为应缴纳社保的教职工办理了劳动保险，按正常的工资基数缴纳，并缴纳住房公积金。

（十一）债权、债务详细情况（明细详见附表资料）

（十二）学校办学投入情况

政府财政扶持奖励资金用于办学投入。

项目	金额	内容
购入非洲紫檀木琵琶 (FY916-C) 一台	3,800.00	购入专用设备
购入非洲紫檀木琵琶 (FY916-C) 一台	3,800.00	购入专用设备
购入非洲紫檀木琵琶 (FY916-C) 一台	3,800.00	购入专用设备
合计	11,400.00	

（十三）机构及人员管理

1、财务管理制度

学校执行民间非营利组织会计制度。

2、财务人员资质

学校现有财务人员 2 人，其中会计 1 人（兼职），出纳 1 人（专职），持有会计证。采用电脑记账。

3、贵校的决策机构是理事会，理事会成员 5 人，当年无变动，理事会成员中蔡梅英没在学校领取报酬，其他都有在学校按规定领取报酬。

（十四）上年存在问题整改情况



无

(十五) 存在问题及审计建议

暂未发现其他问题

