

2022年报表修订计划
政府会计制度报表目录（医院）

编号	报表名称	表结构	取数规则	审核规则	备注
财务报表					
会政财 01 表	资产负债表	1. 在非流动性资产中增加PPP项目资产、PPP项目资产累计折旧（摊销）和PPP项目资产净值； 2. 在净资产中增加PPP项目净资产；	1. 根据相应科目的本年期初数提取期初数； 2. 根据相应科目本期的期末余额提取期末数； 3. 在非流动资产合计的期初与期末数中增加增加ppp项目资产净值； 4. 在净资产合计中的期初与期末数中增加增加ppp项目净资产；	1. 在期初和期末数中分别增加净值=原值-累计折旧（摊销）的逻辑性公式； 2. 在期初和期末数中分别增加PPP项目资产累计折旧（摊销）=0的逻辑性公式； 3. 仅在局端12月增加两个公式： （1）本期盈余*期末数=0的逻辑性公式； （2）待处理财产损溢期末数=0的逻辑性公式；	
会政财 02 表	收入费用表				
会政财 02 表 附表01	医疗活动收入费用 明细表				
会政财 03 表	净资产变动表	在本年变动金额中增加PPP项目净资产	1. 上年年末余额等于该科目年初余额； 2. 本年变动金额等于该科目本年发生金额； 3. 净资产合计对应项目增加PPP项目净资产；	PPP项目净资产的本年年末余额增加大于等于0的逻辑性公式；	
会政财 04 表	现金流量表			局端增加一个表间核实性公式：现金流量表净值=资产负债表的货币资金增加额；	
京卫财 01 表	费用经济分类科目 明细表			增加被装购置费=0的逻辑性公式	
京卫财 01表 附表01	费用经济分类科目 明细表（本期数）			增加被装购置费=0的逻辑性公式	
京卫财 02 表	医疗成本经济分类 科目明细表			增加被装购置费=0的逻辑性公式	

2022年报表修订计划
政府会计制度报表目录（医院）

编号	报表名称	表结构	取数规则	审核规则	备注
京卫财 03 表	基本数字及财务分析表	在六、市属医院补充指标（仅市属医院填列）下增加一个手填项：应付账款账期；	1. 将年末在职职工和平均在职职工下的其他聘用制人员人数（编制外）改为手动填写； 2. 百元固定资产医疗收入（不含药品收入）= 医疗活动收入费用明细表：（医疗收入-门诊药品收入-住院药品收入）/资产负债表：（（固定资产原值期末数+期初数）/2）； 3. 百元医疗收入消耗卫生材料（不含药品收入）=（费用明细表中的业务活动费用+单位管理费用-科教资金的卫生材料费之和）÷（医疗活动收入费用表中医疗收入-门急诊和住院下的药品收入）×100		
成本医 01 表	医院各科室直接成本表				
成本医 02 表	医院临床服务类科室全成本表				
本期预算结余与本期盈余差异调节表					
预算会计报表					
会政预 01 表	预算收入支出表				
会政预 02 表	预算结转结余变动表				
会政预 03 表	财政拨款预算收入支出表				
京卫预 01 表	收入支出功能分类总表	增加2100213 优抚医院			
京卫预 02 表	收入功能分类表	增加2100213 优抚医院			
京卫预 03 表	支出功能分类表	增加2100213 优抚医院			
京卫预 04 表	支出经济分类科目明细表			增加被装购置费=0的逻辑性公式	

2022年报表修订计划
政府会计制度报表目录（基层医疗机构）

编号	报表名称	表结构	取数规则	审核规则	备注
财务报表					
会政财 01 表	资产负债表	1. 在非流动性资产中增加PPP项目资产、PPP项目资产累计折旧（摊销）和PPP项目资产净值； 2. 在净资产中增加PPP项目净资产；	1. 根据相应科目的本年期初数提取期初数； 2. 根据相应科目本期的期末余额提取期末数； 3. 在非流动资产合计的期初与期末数中增加增加ppp项目资产净值； 4. 在净资产合计中的期初与期末数中增加增加ppp项目净资产；	1. 在期初和期末数中分别增加净值=原值-累计折旧（摊销）的逻辑性公式； 2. 在期初和期末数中分别增加PPP项目资产累计折旧（摊销）=0的逻辑性公式； 3. 仅在局端12月增加两个公式： （1）本期盈余*期末数=0的逻辑性公式； （2）待处理财产损溢期末数=0的逻辑性公式；	
会政财 02 表	收入费用表				
会政财02表附表01	医疗及公共卫生收入费用明细表				
会政财 03 表	净资产变动表	在本年变动金额中增加PPP项目净资产	1. 上年年末余额等于该科目年初余额； 2. 本年变动金额等于该科目本年发生金额； 3. 净资产合计对应项目增加PPP项目净资产；	PPP项目净资产的本年年末余额增加大于等于0的逻辑性公式；	
京卫财 01 表	费用经济分类科目明细表		增加被装购置费=0的逻辑性公式		
京卫财 01表附表01	费用经济分类科目明细表（本月数）		增加被装购置费=0的逻辑性公式		

2022年报表修订计划
政府会计制度报表目录（基层医疗机构）

编号	报表名称	表结构	取数规则	审核规则	备注
京卫财 03 表	基本数字及财务分析表		1. 将年末在职职工和平均在职职工下的其他聘用制人员人数（编制外）改为手动填写； 2. 百元固定资产医疗收入（不含药品收入）= 医疗活动收入费用明细表：（医疗收入-门诊药品收入-住院药品收入）/资产负债表：（（固定资产原值期末数+期初数）/2）； 3. 百元医疗收入消耗卫生材料（不含药品收入）=（费用明细表中的业务活动费用+单位管理费用-科教资金的卫生材料费之和）÷（医疗活动收入费用表中医疗收入-门急诊和住院下的药品收入）×100		
本期预算结余与本期盈余差异调节表					
预算会计报表					
会政预 01 表	预算收入支出表				
会政预 02 表	预算结转结余变动表				
会政预 03 表	财政拨款预算收入支出表				
京卫预 01 表	收入支出功能分类总表	增加2100213 优抚医院			
京卫预 02 表	收入功能分类表	增加2100213 优抚医院			
京卫预 03 表	支出功能分类表	增加2100213 优抚医院			
京卫预 04 表	支出经济分类科目明细表		增加被装购置费=0的逻辑性公式		

2022年报表修订计划
政府会计制度报表目录（行政机构）

编号	报表名称	表结构	取数规则	审核规则	备注
财务报表					
会政财 01 表	资产负债表	1. 在非流动性资产中增加PPP项目资产、PPP项目资产累计折旧（摊销）和PPP项目资产净值； 2. 在净资产中增加PPP项目净资产；	1. 根据相应科目的本年期初数提取期初数； 2. 根据相应科目本期的期末余额提取期末数； 3. 在非流动资产合计的期初与期末数中增加增加ppp项目资产净值； 4. 在净资产合计中的期初与期末数中增加增加ppp项目净资产；	1. 在期初和期末数中分别增加净值 = 原值 - 累计折旧（摊销）的逻辑性公式； 2. 在期初和期末数中分别增加 PPP 项目资产累计折旧（摊销）= 0 的逻辑性公式； 3. 仅在局端12月增加两个公式： （1）本期盈余*期末数=0的逻辑性公式； （2）待处理财产损益期末数=0的逻辑性公式；	
会政财 02 表	收入费用表		开放对附属单位补助费用科目		
会政财 03 表	净资产变动表	在本年变动金额中增加PPP项目净资产	1. 上年年末余额等于该科目年初余额； 2. 本年变动金额等于该科目本年发生金额； 3. 净资产合计对应项目增加PPP项目净资产；	PPP项目净资产的本年年末余额增加大于等于0的逻辑性公式；	
京卫财 01 表	费用经济分类科目明细表		增加被装购置费=0的逻辑性公式		
京卫财 01表附表01	费用经济分类科目明细表（本期数）		增加被装购置费=0的逻辑性公式		
京卫财 03 表	基本数字及财务分析表		将年末在职职工和平均在职职工下的其他聘用制人员人数（编制外）改为手动填写；		
本期预算结余与本期盈余差异调节表					

2022年报表修订计划
政府会计制度报表目录（行政机构）

编号	报表名称	表结构	取数规则	审核规则	备注
预算会计报表					
会政预 01 表	预算收入支出表		开放对附属单位补助支出科目		
会政预 02 表	预算结转结余变动表				
会政预 03 表	财政拨款预算收入支出表				
京卫预 01 表	收入支出功能分类总表	增加2100213 优抚医院			
京卫预 02 表	收入功能分类表	增加2100213 优抚医院			
京卫预 03 表	支出功能分类表	增加2100213 优抚医院	开放对附属单位补助支出科目		
京卫预 04 表	支出经济分类科目明细表		增加被装购置费=0的逻辑性公式		

2022年报表修订计划
政府会计制度报表目录（事业机构）

编号	报表名称	表结构	取数规则	审核规则	备注
财务报表					
会政财 01 表	资产负债表	1. 在非流动性资产中增加PPP项目资产、PPP项目资产累计折旧（摊销）和PPP项目资产净值； 2. 在净资产中增加PPP项目净资产；	1. 根据相应科目的本年期初数提取期初数； 2. 根据相应科目本期的期末余额提取期末数； 3. 在非流动资产合计的期初与期末数中增加增加ppp项目资产净值； 4. 在净资产合计中的期初与期末数中增加增加ppp项目净资产；	1. 在期初和期末数中分别增加净值=原值-累计折旧（摊销）的逻辑性公式； 2. 在期初和期末数中分别增加PPP项目资产累计折旧（摊销）=0的逻辑性公式； 3. 仅在局端12月增加两个公式： （1）本期盈余*期末数=0的逻辑性公式； （2）待处理财产损溢期末数=0的逻辑性公式；	
会政财 02 表	收入费用表				
会政财 03 表	净资产变动表	在本年变动金额中增加PPP项目净资产	1. 上年年末余额等于该科目年初余额； 2. 本年变动金额等于该科目本年发生金额； 3. 净资产合计对应项目增加PPP项目净资产；	PPP项目净资产的本年年末余额增加大于等于0的逻辑性公式；	
京卫财 01 表	费用经济分类科目明细表		增加被装购置费=0的逻辑性公式		
京卫财 01表 附表01	费用经济分类科目 明细表（本期数）		增加被装购置费=0的逻辑性公式		
京卫财 03 表	基本数字及财务分析表		将年末在职职工和平均在职职工下的其他聘用人员人数（编制外）改为手动填写；		
本期预算结余与本期盈余差异调节表					

2022年报表修订计划
政府会计制度报表目录（事业机构）

编号	报表名称	表结构	取数规则	审核规则	备注
预算会计报表					
会政预 01 表	预算收入支出表				
会政预 02 表	预算结转结余变动表				
会政预 03 表	财政拨款预算收入支出表				
京卫预 01 表	收入支出功能分类总表	增加2100213 优抚医院			
京卫预 02 表	收入功能分类表	增加2100213 优抚医院			
京卫预 03 表	支出功能分类表	增加2100213 优抚医院			
京卫预 04 表	支出经济分类科目明细表		增加被装购置费=0的逻辑性公式		

2022年报表修订计划
政府会计制度报表目录（科研机构）

编号	报表名称	表结构	取数规则	审核规则	备注
财务报表					
会政财 01 表	资产负债表	1. 在非流动性资产中增加 PPP 项目资产、PPP 项目资产累计折旧（摊销）和 PPP 项目资产净值； 2. 在净资产中增加 PPP 项目净资产；	1. 根据相应科目的本年期初数提取期初数； 2. 根据相应科目本期的期末余额提取期末数； 3. 在非流动资产合计的期初与期末数中增加增加 ppp 项目资产净值； 4. 在净资产合计中的期初与期末数中增加增加 ppp 项目净资产；	1. 在期初和期末数中分别增加净值=原值-累计折旧（摊销）的逻辑性公式； 2. 在期初和期末数中分别增加 PPP 项目资产累计折旧（摊销）=0 的逻辑性公式； 3. 仅在局端 12 月增加两个公式： （1）本期盈余*期末数=0 的逻辑性公式； （2）待处理财产损溢期末数=0 的逻辑性公式；	
会政财 02 表	收入费用表				
会政财 03 表	净资产变动表	在本年变动金额中增加 PPP 项目净资产	1. 上年年末余额等于该科目年初余额； 2. 本年变动金额等于该科目本年发生金额； 3. 净资产合计对应项目增加 PPP 项目净资产；	PPP 项目净资产的本年年末余额增加大于等于 0 的逻辑性公式；	
京卫财 01 表	费用经济分类科目明细表		增加被装购置费=0 的逻辑性公式		
京卫财 01 表 附表 01	费用经济分类科目明细表（本期数）		增加被装购置费=0 的逻辑性公式		
京卫财 03 表	基本数字及财务分析表		将年末在职职工和平均在职职工下的其他聘用制人员人数（编制外）改为手动填写；		
本期预算结余与本期盈余差异调节表					

2022年报表修订计划
政府会计制度报表目录（科研机构）

编号	报表名称	表结构	取数规则	审核规则	备注
预算会计报表					
会政预 01 表	预算收入支出表				
会政预 02 表	预算结转结余变动表				
会政预 03 表	财政拨款预算收入支出表				
京卫预 01 表	收入支出功能分类总表	增加2100213 优抚医院			
京卫预 02 表	收入功能分类表	增加2100213 优抚医院			
京卫预 03 表	支出功能分类表	增加2100213 优抚医院			
京卫预 04 表	支出经济分类科目明细表		增加被装购置费=0的逻辑性公式		

2022年报表修订计划
政府会计制度报表目录（教育机构）

编号	报表名称	表结构	取数规则	审核规则	备注
财务报表					
会政财 01 表	资产负债表	1. 在非流动性资产中增加PPP项目资产、PPP项目资产累计折旧（摊销）和PPP项目资产净值； 2. 在净资产中增加PPP项目净资产；	1. 根据相应科目的本年期初数提取期初数 2. 根据相应科目本期的期末余额提取期末数 3. 在非流动资产合计的期初与期末数中增加增加ppp项目资产净值； 4. 在净资产合计中的期初与期末数中增加增加ppp项目净资产；	1. 在期初和期末数中分别增加净值-原值-累计折旧（摊销）的逻辑性公式； 2. 在期初和期末数中分别增加PPP项目资产累计折旧（摊销）=0的逻辑性公式； 3. 仅在局端12月增加两个公式： （1）本期盈余*期末数=0的逻辑性公式； （2）待处理财产损溢期末数=0的逻辑性公式；	
会政财 02 表	收入费用表				
会政财 03 表	净资产变动表	在本年变动金额中增加PPP项目净资产	1. 上年年末余额等于该科目年初余额 2. 本年变动金额等于该科目本年发生金额 3. 净资产合计对应项目增加PPP项目净资产；	PPP项目净资产的本年年末余额增加大于等于0的逻辑性公式；	
京卫财 01 表	费用经济分类科目明细表		增加被装购置费=0的逻辑性公式		
京卫财 01表 附表01	费用经济分类科目 明细表（本期数）		增加被装购置费=0的逻辑性公式		
京卫财 03 表	基本数字及财务分析表		将年末在职职工和平均在职职工下的其他聘用制人员人数（编制外）改为手动填写；		
本期预算结余与本期盈余差异调节表					

2022年报表修订计划
政府会计制度报表目录（教育机构）

编号	报表名称	表结构	取数规则	审核规则	备注
预算会计报表					
会政预 01 表	预算收入支出表				
会政预 02 表	预算结转结余变动表				
会政预 03 表	财政拨款预算收入支出表				
京卫预 01 表	收入支出功能分类总表	增加2100213 优抚医院			
京卫预 02 表	收入功能分类表	增加2100213 优抚医院			
京卫预 03 表	支出功能分类表	增加2100213 优抚医院			
京卫预 04 表	支出经济分类科目明细表		增加被装购置费=0的逻辑性公式		