

防伪条形码:



09312019050022508891

防伪编号: 09312019050022508891

报告文号: 甘中会审字[2019]第350号

委托单位: 甘肃鸿泽社会工作服务中心

事务所名称: 甘肃中信会计师事务所有限公司

报告日期: 2019-05-20

报备时间: 2019-05-20 11:22

签名注册会计师: 李荣廷

刘冬梅

## 甘肃鸿泽社会工作服务中心

### 2018年度审计报告

事务所名称: 甘肃中信会计师事务所有限公司  
事务所电话: 0931-8886262  
传 真: 0931-8886262  
通讯地址: 兰州市城关区平凉路282号天润大厦905室  
电子邮箱: zxcpa2008@126.com  
事务所网址: www.gsxcpa.com



扫描二维码查询报告真伪

如对上述报备资料有疑问的,请与甘肃省注册会计师协会联系。

防伪查询电话号码: 0931-8899908 0931-8899918

防伪查询网址: <http://www.gsicpa.net>



扫描全能王 创建

全省性社会团体 2019 年度检查  
财务审计报告  
甘肃鸿泽社会工作服务中心  
2018 年度

目 录

- 一、 审计报告
- 二、 审计报告附送
  - 1、 社会团体基本情况统计表
  - 2、 资产负债表
  - 3、 业务活动表
  - 4、 现金流量表
  - 5、 财务报表附注
- 三、 甘肃中信会计师事务所有限公司营业执照复印件、执业证书复印件

委托单位:

审计单位: 甘肃中信会计师事务所有限公司

联系电话: 0931-8863922

传真号码: 0931-8886262

邮 箱: zxcpa2008@126.com



## 财务审计承诺书

本会计师事务所承诺：我们的审计工作严格遵守《中华人民共和国会计法》，按照中国注册会计师审计准则要求我们遵守的中国注册会计师职业道德守则和《中国注册会计师审计准则》的规定执行了审计工作，本会计师事务所提供的《（甘肃鸿泽社会工作服务中心）2018年度检查财务审计报告》真实、有效、完整、准确，如有弄虚作假和隐瞒不报的现象，本会计师事务所愿承担相关法律责任。

法定代表人：李荣廷

甘肃中信会计师事务所有限公司

2019年5月20日



# 甘肃中信会计师事务所有限公司

GANSU ZHONGXIN PUBLIC ACCOUNTANTS LIMITED COMPANY

甘中会审字[2019]第 350 号

## 审 计 报 告

甘肃鸿泽社会工作服务中心：

我们审计了后附的甘肃鸿泽社会工作服务中心（以下简称为贵单位）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表、2018 年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照《社会团体登记管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表是甘肃鸿泽社会工作服务中心管理层的责任。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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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、基本情况

1、甘肃鸿泽社会工作服务中心经甘肃省民政厅颁发了民办非企业单位登记证书，统一社会信用代码 526200003161944461，业务范围：以农村地区为主，在减灾救灾、社会救助、社会福利方面提供专业社会工作服务。住所：兰州市安宁区万新路 193 号，法定代表人：高克祥，开办资金：叁万元整，业务主管部门：直接登记。

2、截止 2018 年 12 月 31 日，甘肃鸿泽社会工作服务中心未设立分支机构。

3、截止 2018 年 12 月 31 日，甘肃鸿泽社会工作服务中心对外投资无

4、截止 2018 年 12 月 31 日，甘肃鸿泽社会工作服务中心共有单位会员、个人会员。

5、甘肃鸿泽社会工作服务中心 2018 年在职人员 16 人，其中：理事长 1 人、副理事长 1 人、理事 3 人、监事 1 人，无工资支付；工作人员 6 人，其月人均工资为 2,826.00 元。

### 四、财务状况

1、甘肃鸿泽社会工作服务中心截止 2018 年 12 月 31 日资产总额为



288,054.19 元,

其中:货币资金 268,778.19 元(现金 5,384.69 元、银行存款 263,393.50 元),应收款项 6,276.00 待摊费用 2,000.00 元(房租项目预备费 2,000.00 元)。

2、甘肃鸿泽社会工作服务中心截止 2018 年 12 月 31 日负债总额为 30,580.00 元,

其中:应付款项 10,280.00 元(高克祥垫支费用款 10,280.00 元),预收账款 20,300.00 元(乐施会香港云南办事处捐款 20,300.00 元)。

3、甘肃鸿泽社会工作服务中心截止 2018 年 12 月 31 日净资产总额为 257,474.19 元,

其中:非限定性净资产 257,474.19 元。

## 五、收支情况

1、甘肃鸿泽社会工作服务中心 2018 年度收入 1,218,382.73 元。

其中:捐赠收入 729,926.88 元

提供服务收入 486,796.12

其他收入 1,659.73 元。

2、甘肃鸿泽社会工作服务中心 2018 年度费用 995,722.96 元。

1、业务活动成本 990,211.21 元:

其中:泰安社区三社联动项目 276,234.09 元、减灾小课堂 2017 项目 48,700.30 元、壹乐园儿童服务站项目 85,673.00 元、榆中县张家窑村生态农业发展项目 215,157.46 元、社工妈妈项目一期 10,090.00 元、白银平川区督导服务项目 30,062.00 元、留守儿童陪伴成长项目 20,363.22 元、社工妈妈项目二期 33,572.00 元、变色水杯项目 1,605.00 元、黄土地上的一片绿色项目 16,000.00 元、老年人象棋活动项目 5,000.00 元、儿童平安 9.9 公益项目 54,061.10 元、减灾



小课堂 2018 项目 88,280.00 元、壹乐园游乐设施项目 23,407.00 元、社工赋能暨伙伴维护计划项目 14,050.00 元、社工妈妈项目三期 26,360.04 元、多识居家互助养老项目 6,000.00 元、焕新乐园项目 24,136.00 元、润朵计划项目 800.00 元、甘肃省榆中县社区发展项目 5,300.00 元、减灾小课堂创新基金项目 5,360.00 元。

2、管理费用 4,895.50 元。

其中：办公费 777.50 元、社保 4,118.00 元

3、其他费用 616.25 元为银行手续费。

## 六、审计意见

经审计，我们未发现甘肃文理职业培训学校存在以下问题：

（财务收支未全部纳入单位法定账户；

存在侵占、私分、挪用社会团体资产或分配盈余的行为；

将自身经费收支与行政机关及企事业单位经费收支混管；

将收入用于弥补行政经费不足或发放行政机关工作人员各项补贴；

将收入用于章程规定的非营利事业之外的其他支出；

分支（代表）机构的全部收支未纳入社会团体财务统一核算、管理；

通过转包、承包等方式向分支（代表）机构、办事机构收取或者变相收取管理费用；

将经营服务性收费项目转包或委托与社会组织负责人、分支（代表）机构负责人有直接利益关系的企事业单位或其他组织实施；

将依法所得投入会员企业进行营利；

违规设立评比达标表彰项目并收费；

会费制定程序不符合规定；



存在违规收费；

违反规定使用票据；

投资失误；

长期应收账款；

其他违反《会计法》、《民间非营利组织会计制度》和社会团体管理规定的行为）。

我们认为，甘肃文理职业培训学校财务报表已经按照《民办非企业单位登记管理暂行条例》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甘肃文理职业培训学校 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的业务活动成果和现金流量。

甘肃中信会计师事务所有限公司



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·兰州

2019 年 05 月 20 日





# 民办非企业单位基本情况统计表

2018/12/31

单位名称	甘肃鸿泽社会工作服务中心		
统一社会信用代码	5.262E+17	组织机构代码	
登记时间	2014.9.10	法定代表人	高克祥
住所	兰州市安宁区万新路193号	邮编	730030
主要经费来源	捐赠与服务收入	电话	
个人会员数	0	单位会员数	0
基本账户开户银行	中国工商银行培黎广场支行		
基本账户银行账号	2703002909200025664		
财务机构名称	财务科		
财务机构负责人	高克祥	专业技术职称	无
会计姓名		专职/兼职	
代理记账中介机构名称	无		
税务登记号码	<div style="border: 1px solid red; padding: 2px; display: inline-block;">             甘肃中信会计师事务所有限公司              业务专用章              会费标准           </div>		
会费	收取会费的表决程序		
	无	无	
分支（代表）机构名称	无		
对外投资的实体机构和投资比例	无		



# 资产负债表

2018年12月31日

编制单位：甘肃鸿洋社会工作服务中心

单位：元

资 产	行次	年初数	年末数	负债和净资产	行次	年初数	年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	86,821.92	268,778.19	短期借款	23		
短期投资	2			应付款项	24	114,000.00	10,280.00
应收款项	3	3,030.00	17,276.00	应付工资	25		
预付账款	4			应交税金	26		
存 货	5			预收账款	27	18,694.00	20,300.00
待摊费用	6	77,656.50	2,000.00	预提费用	28		
一年内到期的长期债权投资	7			预计负债	29		
其他流动资产	8			一年内到期的长期负债	30		
				其他流动负债	31		
流动资产合计	9	167,508.42	288,054.19	流动负债合计	32	132,694.00	30,580.00
长期投资：							
长期股权投资	10			长期负债：			
长期债权投资	11			长期借款	33		
长期投资合计	12			长期应付款	34		
固定资产：				其他长期负债	35		
固定资产原价	13			长期负债合计	36		
减：累计折旧	14						
固定资产净值	15	-	-	受托代理负债：			
在建工程	16			受托代理负债：	37		
文物文化资产	17			负债合计	38		
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	-	-	净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	39	34,814.42	257,474.19
无形资产	20			限定性净资产	40		
受托代理资产：				净资产合计	41	34,814.42	257,474.19
受托代理资产	21						
资产总计	22	167,508.42	288,054.19	负债和净资产总计	42	167,508.42	288,054.19



## 十五、业务活动汇总表（其数据包含业务活动表一+表二）

编制单位（盖章）甘肃鸿泽社会工作服务中心

2018年12月

项 目	上年累计数			本年累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
一、收入						
其中：提供服务收入			-	486,796.12		486,796.12
商品销售收入			-			
投资收益			-			
其他收入	435751.69		435,751.69	731,586.61		731586.61
收入合计	435,751.69		435,751.69	1,218,382.73		1,218,382.73
二、费用						
（一）业务活动成本	391763.24		391763.24	990211.21		990211.21
其中：①捐赠项目成本	391763.24		391763.24			
②提供服务成本						
③销售商品成本						
④会员服务成本						
⑤业务活动税金及附加						
（二）管理费用	23,875.00		23,875.00	4895.5		4895.5
（三）筹资费用						
（四）其他费用	215.45		215.45	616.25		616.25
费用合计	415853.69	0	415853.69	995722.96		995722.96
三、限定性净资产转为非限定性净资产						
四、净资产变动额(若为净资产减少额，以“-”号填)	19,898.00	-	19,898.00	222,659.77	-	222,659.77



# 业务活动表

2018年度

编制单位：甘肃鸿泽社会工作服务中心

单位：元

项 目	行次	上 年 数			本 年 累 计 数		
		非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
一、收入							
其中：捐赠收入	1	435,595.98			729,926.88		729,926.88
学费收入	2						-
提供服务收入	3			-	486,796.12		486,796.12
商品销售收入	4			-			-
政府补助收入	5			-			-
投资收益	6			-			
其他收入	7	155.71		155.71	1659.73		1659.73
收入合计	8	435,751.69	-	155.71	1,218,382.73		1,218,382.73
二、费用	9						
（一）业务活动成本	10	391,763.24		391,763.24	990,211.21	-	990,211.21
其中：①捐赠项目成本	11	391,763.24		391,763.24			-
②提供服务成本	12			-			-
③销售商品成本	13			-			-
④会员服务成本	14			-			-
⑤业务活动税金及附加	15			-			-
（二）管理费用	16	23,875.00		23,875.00	4,895.50		4,895.50
（三）筹资费用	17			-			-
（四）其他费用	18	215.45		215.45	616.25		616.25
费用合计	19	415,853.69	-	415,853.69	995,722.96	-	995,722.96
三、限定性净资产转为非限定性净资产	20						
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	21	19,898.00		19,898.00	222,659.77		222,659.77

甘肃中信会计师事务所有限公司  
业务专用章



扫描全能王 创建

附件4-6

## 业 务 活 动 表 (二)

2018年度

(本表为免税收入)

编制单位 (盖章) 甘肃鸿泽社会工作服务中心

2018 年 12 月

项 目	上年累计数			本年累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
一、收入						
其中：捐赠收入						0
会费收入						0
财政项目收入 (含中央财政项目、省级福彩项目等)						
政府补助收入						
其它项目拨款						
收入合计	0		0	0		0
二、费用						
(一)业务活动成本	0		0	0		0
其中：①捐赠项目成本						
②提供服务成本						
③销售商品成本						
④会员服务成本			0			0
⑤业务活动附加						0
(二)管理费用			0			0
(三)其他费用			0			0
费用合计			0	0		0
三、限定性净资产转为非限定性净资产						
四、净资产变动额(若为净资产减少额，以“-”号填列)	0			0		0



# 现金流量表

2018年度

编制单位：甘肃鸿泽社会工作服务中心

单位：元

项 目	行次	金 额
一、业务活动产生的现金流量：	1	
接受捐赠收到的现金	2	729,926.88
收取会费收到的现金	3	
提供服务收到的现金	4	486,796.12
销售商品收到的现金	5	
政府补助收到的现金	6	
收到的其他与业务活动有关的现金	7	1,659.73
现金流入小计	8	1,218,382.73
提供捐赠或者资助支付的现金	9	
支付给员工以及为员工支付的现金	10	339,138.00
购买商品、接受服务支付的现金	11	
支付的其他与业务活动有关的现金	12	697,288.46
现金流出小计	13	1,036,426.46
业务活动产生的现金流量净额	14	181,956.27
二、投资活动产生的现金流量：	15	
收回投资所收到的现金	16	
取得投资收益所收到的现金	17	
处置固定资产和无形资产所收回的现金	18	
收到的其他与投资活动有关的现金	19	
现金流入小计	20	
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21	
对外投资所支付的现金	22	
支付的其他与投资活动有关的现金	23	
现金流出小计	24	-
投资活动产生的现金流量净额	25	-
三、筹资活动产生的现金流量：	26	
借款所收到的现金	27	
收到的其他与筹资活动有关的现金	28	
现金流入小计	29	
偿还借款所支付的现金	30	
偿付利息所支付的现金	31	
支付的其他与筹资活动有关的现金	32	
现金流出小计	33	
筹资活动产生的现金流量净额	34	
四、汇率变动对现金的影响额	35	
五、现金及现金等价物净增加额	36	181,956.27

