

# 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（2018）第 402 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 2017 年 12 月 31 日的资产负债表、2017 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：兰州市安宁区长新路 25 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 2017 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 2017 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 2017 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 2017 年在职人员 12 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 2,117.00 元。

### 四、财务状况

1、甘肃鸿泽社会工作服务中心截止 2017 年 12 月 31 日资产总额为

167,508.42 元,

其中:货币资金 86,821.92 元(现金 1,267.71 元、银行存款 85,554.21 元),  
应收款项 3,030.00 元(保证金 3,000.00 元、捐款 30.00 元),待摊费用 77,656.50  
元(房租项目预备费 2,000.00 元、秦安社区三社联动项目费用 75,656.50 元)。

2、甘肃鸿泽社会工作服务中心截止 2017 年 12 月 31 日负债总额为  
132,694.00 元,

其中:应付款项 114,000.00 元(高克祥垫支费用款 114,000.00 元),预收  
账款 18,694.00 元(乐施会香港云南办事处捐款 18,694.00 元)。

3、甘肃鸿泽社会工作服务中心截止 2017 年 12 月 31 日净资产总额为  
34,814.42 元,

其中:非限定性净资产 34,814.42 元。

## 五、收支情况

1、甘肃鸿泽社会工作服务中心 2017 年度收入 435,751.69 元。

其中:捐赠收入 435,595.98 元

其他收入 155.71 元。

2、甘肃鸿泽社会工作服务中心 2017 年度费用 415,853.69 元。

1、业务活动成本 391,763.24 元:

其中:减灾小课堂 2016 度项目活动成本 5,579.00 元、杨家咀综合发展项目  
活动成本 1,405.00 元、创客大赛项目活动成本 7,172.00 元、多识养老项目活动  
成本 6,926.00 元、社工妈妈五期项目活动成本 10,474.80 元、促进文明的环保  
厕纸项目活动成本 10,220.99 元、益宝计划项目活动成本 5,001.00 元、羊寨村  
小的壹乐团项目活动成本 2,031.50 元、净饮计划一期项目活动成本 9,530.00  
元、净饮计划二期项目活动成本 9,282.00 元、社工妈妈六期项目活动成本

8,062.00 元、榆中县太子营村“7.14”紧急救援项目活动成本 171,464.00 元、救灾工作兰州培训会项目活动成本 39,713.90 元、壹乐团儿童服务站项目活动成本 11,400.00 元、白银平川化工社区三社联动督导项目活动成本 200.00 元、减灾小课堂 2017 度项目活动成本 93,301.05 元。

2、管理费用 23,875.00 元。

其中：工资 17,500.00 元、办公费 5,224.00 元、咨询服务费 800.00 元、房产税 331.00 元、印花税 20.00 元

3、其他费用 215.45 元为银行手续费。

## 六、审计意见

经审计，我们认为，甘肃鸿泽社会工作服务中心财务报表已经按照《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甘肃鸿泽社会工作服务中心 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年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：李荣廷

(盖章)

中国注册会计师：刘冬梅

中国·兰州

2018 年 5 月 25 日