



甘肃中信会计师事务所有限公司

GANSU ZHONGXIN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO.,LTD.

报 告 书

REPORT

中正诚信 · 操守为重



中国 · 兰州



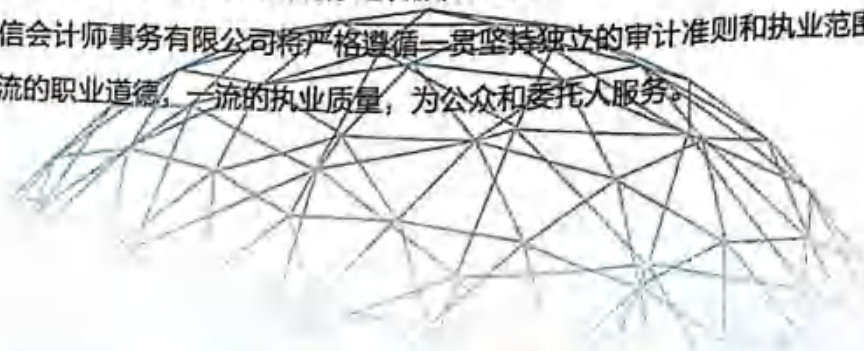
公司简介

COMPANY PROFILE

甘肃中信会计师事务所有限公司经甘肃省财政厅甘财注会发[1999]74号文批复改制，于1999年3月取得中国注册会计师法定业务执业资格，审计执业资格证书号为62010008；2000年01月11日在兰州市城关区市场监督管理局注册登记；统一社会信用代码：91620100712773589M；注册资本：人民币伍拾万元整；经营范围：1.许可项目：注册会计师业务；司法鉴定服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）***2.一般项目：财务咨询；税务服务；破产清算服务；工程造价咨询业务；法律咨询（不包括律师事务所业务）；社会稳定风险评估；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；节能管理服务；招投标代理服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；档案整理服务；工程管理服务；科技中介服务；企业信用评级服务；企业信用调查和评估；企业信用管理咨询服务；市场调查（不含涉外调查）；社会调查（不含涉外调查）；房屋拆迁服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）***

甘肃中信会计师事务所有限公司坚持“中正诚信、操守为重”的执业理念，实现本所为社会公众和委托人提供有关企业和经济活动真实、客观的资产状况和财务信息，维护社会公众和委托人的合法权益，保证市场经济有序运转服务的宗旨。

甘肃中信会计师事务所有限公司将严格遵循一贯坚持独立的审计准则和执业范围，以一流的工作，一流的职业道德，一流的执业质量，为公众和委托人服务。



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[2024]第 113 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 2023 年 12 月 31 日的资产负债表、2023 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：开展减灾救灾、社会救助、社会福利方面社会工作专业服务及督导评估工作。住所：兰州市安宁区建安东路 3701 号法大家园小区 3 号楼 1 单元 1703.室，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 2023 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 2023 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 2023 年 12 月 31 日，甘肃鸿泽社会工作服务中心无单位会员、个人会员。

5、甘肃鸿泽社会工作服务中心 2023 年在职人员 16 人，其中：理事长 1 人、副理事长 2 人、理事 2 人、监事 1 人，理事 1 人支付工资每月 5,000.00 元；工作人员 6 人，其月人均工资为 4,400.00 元。

四、财务状况



1、甘肃鸿泽社会工作服务中心截止 2023 年 12 月 31 日资产总额为 155,559.60 元，

其中：货币资金 31,258.18 元(现金 18,819.78 元、银行存款 12,438.40 元)，
应收款项 104,301.42 元、预付账款 20,000.00 元。

2、甘肃鸿泽社会工作服务中心截止 2023 年 12 月 31 日负债总额为 281,868.80 元，

其中：应付款项 271,328.80 元（未支付费用款等 271,328.80 元），应付工
资 9,780.00 元、应交税金 760.00 元（代缴个税 760.00 元）。

3、甘肃鸿泽社会工作服务中心截止 2023 年 12 月 31 日净资产总额为 -126,309.20 元，

其中：非限定性净资产-126,309.20 元。

五、收支情况

1、甘肃鸿泽社会工作服务中心 2023 年度收入 949,421.63 元。

其中：捐赠收入 538,431.77 元

提供服务收入 405,190.14 元

其他收入 5,799.72 元。

2、甘肃鸿泽社会工作服务中心 2023 年度费用 1,530,562.81 元。

1、业务活动成本 1,482,938.83 元：

其中：白银市平川区“三社联动”项目 21,189.00 元、西部阳光驻校社工项目 2,669.00 元、李家杰珍惜生命基金会资助项目 5,000.00 元、关爱生理期留守女童项目 17,101.76 元、孩子的礼物项目 5,134.00 元、定西培训授课项目 6,000.00 元、兰州市城关区民政局培训项目 1,000.00 元、青海培训项目 1,200.00 元、上海联劝“一个鸡蛋”捐赠项目 41,438.80 元、榆中县和平镇社



会工作服务站项目 107,105.50 元、银川培训授课项目 4,000.00 元、天水市秦安县农村学校“社工妈妈”示范项目 238,928.39 元、甘肃省临洮县养老服务项目 171,500.33 元、兰州新区秦川园区儿童关爱服务项目 277,025.05 元、庆阳未成年人保护购买专业社工服务项目 42,947.00 元、张掖甘州区泰安社区“三社联动”项目 10,000.00 元、秦川园区困境儿童资助服务项目 1,000.00 元、积石山地震灾后捐赠项目 379,700.00 元、北华航天工业学院课题研究捐赠项目 150,000.00 元。

2、管理费用 45,806.98 元。

其中：办公费 5,010.00 元、职工薪酬 7,400.00 元、租赁费 18,000.00 元、差旅费 2,491.00 元、社保费 9,821.72 元、交通费 1,584.26 元。

3、其他费用 1,817.00 元。

其中：银行手续费 1,817.00 元。

六、审计意见

经审计，我们未发现甘肃鸿泽社会工作服务中心存在以下问题：

（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，甘肃鸿泽社会工作服务中心财务报表已经按照《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鸿泽社会工作服务中心 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的业务活动成果和现金流量。

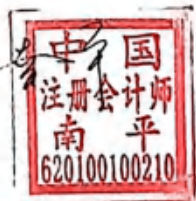


中国·兰州

中国注册会计师：



中国注册会计师：



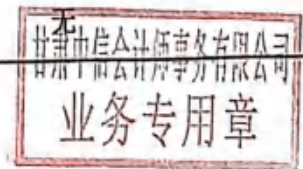
2024 年 05 月 15 日



民办非企业单位基本情况统计表

2023/12/31

| | | | |
|----------------|----------------------------------|--------|--------|
| 单位名称 | 甘肃鸿泽社会工作服务中心 | | |
| 统一社会信用代码 | 5262000031619 44461 | 组织机构代码 | |
| 登记时间 | 2014.9.10 | 法定代表人 | 高克祥 |
| 住所 | 兰州市安宁区建安东路3701号法大家园小区3号楼1单元1703室 | 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 | 郝玲玲 | 专职/兼职 | 兼职 |
| 代理记账中介机构名称 | 无 | | |
| 税务登记号码 | | | |
| 会费 | 收取会费的表决程序 | 会费标准 | |
| | 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

2023/12/31

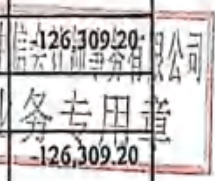
编制单位：甘肃鸿泽社会工作服务中心

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 | 497,945.85 | 31,258.18 | 短期借款 | 23 | | |
| 短期投资 | 2 | | | 应付款项 | 24 | 255,268.32 | 271,328.80 |
| 应收款项 | 3 | 186,694.45 | 104,301.42 | 应付工资 | 25 | | 9,780.00 |
| 预付账款 | 4 | 24,220.00 | 20,000.00 | 应交税金 | 26 | 760.00 | 760.00 |
| 存货 | 5 | | | 预收账款 | 27 | | |
| 待摊费用 | 6 | 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 | 710,860.30 | 155,559.60 | 流动负债合计 | 32 | 256,028.32 | 281,868.80 |
| 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 | 256,028.32 | 281,868.80 |
| 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 | 454,831.98 | -126,309.20 |
| 无形资产 | 20 | | | 限定性净资产 | 40 | | |
| 受托代理资产： | | | | 净资产合计 | 41 | 454,831.98 | -126,309.20 |
| 受托代理资产 | 21 | | | | | | |
| 资产总计 | 22 | 710,860.30 | 155,559.60 | 负债和净资产总计 | 42 | 710,860.30 | 155,559.60 |

财务负责人：高克祥
印克

会计：柳晓理



附件4-6

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

2023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 | 1,658,660.73 | | 1658660.73 | 538,431.77 | | 538,431.77 |
| 提供服务收入 | 189,782.20 | | 189,782.20 | 405,190.14 | | 405,190.14 |
| 商品销售收入 | | | - | | | |
| 投资收益 | | | - | | | |
| 其他收入 | 1,206.08 | | 1,206.08 | 5,799.72 | | 5,799.72 |
| 收入合计 | 1,849,649.01 | | 1,849,649.01 | 949,421.63 | | 949,421.63 |
| 二、费用 | | | | | | |
| （一）业务活动成本 | 2148940 | | 2148940 | 1,482,938.83 | | 1,482,938.83 |
| 其中：①捐赠项目成本 | 1997696 | | 1997696 | 571,138.80 | | 571,138.80 |
| ②提供服务成本 | 151244 | | 151244 | 911,800.03 | | 911,800.03 |
| 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 | 76,094.44 | | 76,094.44 | 45,806.98 | | 45,806.98 |
| （三）筹资费用 | | | | | | |
| （四）其他费用 | 1470.55 | | 1470.55 | 1,817.00 | | 1,817.00 |
| 费用合计 | 2226504.99 | 0 | 2226504.99 | 1,530,562.81 | | 1,530,562.81 |
| 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） | -376,855.98 | - | -376,855.98 | -581,141.18 | | -581,141.18 |

甘肃中信会计师事务所有限公司
业务专用章

财务负责人：

李高克印

会计：内以记



业务活动表(一)

2023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 | 1,658,660.73 | | 1,658,660.73 | 538,431.77 | | 538,431.77 |
| 学费收入 | 2 | | | | | | - |
| 提供服务收入 | 3 | 189,782.20 | | 189,782.20 | 405,190.14 | | 405,190.14 |
| 商品销售收入 | 4 | | | - | | | - |
| 政府补助收入 | 5 | | | - | | | - |
| 投资收益 | 6 | | | - | | | - |
| 其他收入 | 7 | 1,206.08 | | 1,206.08 | 5799.72 | | 5799.72 |
| 收入合计 | 8 | 1,849,649.01 | - | 1,849,649.01 | 949,421.63 | | 949,421.63 |
| 二、费用 | 9 | | | | | | |
| (一) 业务活动成本 | 10 | 2,148,940.00 | | 2,148,940.00 | 1,482,938.83 | - | 1,482,938.83 |
| 其中: ①捐赠项目成本 | 11 | 1,997,696.00 | | 1,997,696.00 | 571,138.80 | | 571,138.80 |
| ②提供服务成本 | 12 | 151,244.00 | | 151,244.00 | 911,800.03 | | 911,800.03 |
| 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 | 76,094.44 | | 76,094.44 | 45,806.98 | | 45,806.98 |
| (三) 筹资费用 | 17 | | | - | | | - |
| (四) 其他费用 | 18 | 1,470.55 | | 1,470.55 | 1,817.00 | | 1,817.00 |
| 费用合计 | 19 | 2,226,504.99 | - | 2,226,504.99 | 1,530,562.81 | | 1,530,562.81 |
| 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 | -376,855.98 | | -376,855.98 | -581,141.18 | | -581,141.18 |

甘肃中作会计师事务所有限公司
业务专用章

财务负责人:

高 祥
印

会计: 柳玲



附件4-6

业务活动表(二)

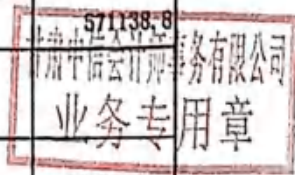
2023年度


(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

2023 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 | 1658660.73 | | 1658660.73 | 538431.77 | | 538431.77 |
| 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 | 1658660.73 | | 1658660.73 | 538431.77 | | 538431.77 |
| 二、费用 | | | | | | |
| (一)业务活动成本 | 1997696 | | 1997696 | 571138.8 | | 571138.8 |
| 其中：①捐赠项目成本 | 1997696 | | 1997696 | 571138.8 | | 571138.8 |
| 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 | 1997696 | | 1997696 | 571138.8 | | 571138.8 |
| 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) | -339035.27 | | -339035.27 | -32707.03 | | -32707.03 |



财务负责人: 

会计: 柳晓波



现金流量表

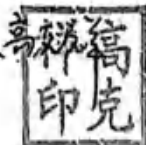
2023年度

编制单位：甘肃鸿洋社会工作服务中心

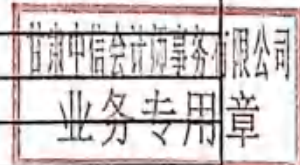
单位：元

| 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 | 538,431.77 |
| 收取会费收到的现金 | 3 | |
| 提供服务收到的现金 | 4 | 405,190.14 |
| 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 | 5,799.72 |
| 现金流入小计 | 8 | 949,421.63 |
| 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 | 362,514.00 |
| 购买商品、接受服务支付的现金 | 11 | 1,053,595.30 |
| 支付的其他与业务活动有关的现金 | 12 | |
| 现金流出小计 | 13 | 1,416,109.30 |
| 业务活动产生的现金流量净额 | 14 | -466,687.67 |
| 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 | -466,687.67 |

财务负责人：



会计：柳晓娟



财务报表附注

截止 2023 年 12 月 31 日

(除特别说明, 以人民币元表述)

一、基本情况

甘肃鸿泽社会工作服务中心(以下简称“本社会团体”)于 2014 年 9 月 10 日经甘肃省民政厅批准登记, 社团登记证书有效日期: 2023 年 03 月 13 日至 2027 年 03 月 13 日。注册资金叁万元整, 统一社会信用代码: 526200003161944461, 法定代表人高克祥, 住所: 兰州市安宁区建安东路 3701 号法大家园小区 3 号楼 1 单元 1703 室, 业务主管单位: 直接登记。

业务范围: 开展减灾救灾、社会救助、社会福利方面社会工作专业服务及督导评估工作。

二、财务报表的编制基础

本社会团体财务报表的编制符合《民间非营利组织会计制度》的要求, 真实、完整地反映了本社会团体的财务状况、业务活动情况和现金流量。

三、主要会计政策

1、会计制度

本社会团体执行中华人民共和国财政部颁布的《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。

2、会计期间

本社会团体以 1 月 1 日起 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、记账本位币

本社会团体以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本社会团体会计核算以权责发生制为记账基础, 资产以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

本社会团体会计年度内涉及的外币经营业务, 按业务实际发生日(当月 1 日)市场汇价(中间价)折合为人民币记账, 月(年)末对货币性项目按月(年)末的市场汇率



进行调整，由此产生的汇兑损益，按用途及性质计入当期财务费用或予以资本化。

6、短期投资核算方法

短期投资指本社会团体持有的能够随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资，包括股票、债券投资等。

短期投资在取得时按照投资成本计量。

处置短期投资时，应将实际取得的价款与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

7、坏账核算办法

(1) 本社会团体的坏账核算采用备抵法，坏账准备的计提采用余额百分比法，坏账准备按应收款项（包括应收账款、其他应收款）年末数的 0.5% 提取。

(2) 本社会团体的坏账核算采用备抵法，坏账准备的计提方法采用账龄分析法，坏账准备计提比例如下：

| 应收款项账龄 | 坏账准备计提比例 |
|---------|----------|
| 1 年以内 | 0.5% |
| 1 至 2 年 | 10% |
| 2 至 3 年 | 20% |
| 3 年以上 | 50% |

(3) 本社会团体的坏账核算采用直接转销法，即：当应收款项实际发生坏账损失时，直接从应收账款中转销，计入当期管理费用。

本社会团体的坏账确认标准：

① 债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的；

② 债务人较长时期内未履行其偿债义务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小。

8、存货核算方法

(1) 存货分类：本社会团体存货包括在日常业务活动中持有以备出售或捐赠的，或者为了出售或捐赠仍处在生产过程中的，或者将在生产、提供服务或日常管理过程中耗用的材料、物资、商品等。

(2) 取得和发出的计价方法：本基金会材料、物资、商品等按取得时的实际成本计



价，发出材料、物资、商品等按（先进先出法、加权平均法、移动加权平均法或个别计价法）计价。

(3) 存货的盘存制度：

本社会团体存货每年定期盘点一次。

(4) 存货跌价准备的确认原则：

本社会团体在年末按可变现净值与账面价值孰低确定存货的年末价值。对可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备。如下年度可变现净值回升，应在原已确认的跌价损失的金额内转回。

9、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

本社会团体长期股权投资在取得时按初始投资成本计价。对被投资单位没有控制、共同控制和重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位具有控制、共同控制和重大影响的，采用权益法核算。

(2) 长期债权投资

本社会团体长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债券投资按直线法计提利息及摊销债券折溢价。

(3) 长期投资减值准备

本社会团体年末对长期投资逐项进行检查，按单项投资可回收金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

10、固定资产计价及其折旧方法

固定资产是指为行政管理、提供服务、生产商品或者出租目的而持有的，预计使用年限超过1年，且单位价值较高的资产。

(1) 固定资产按取得时实际成本计价。

固定资产折旧采用年限平均法（工作量法、双倍余额递减法、年数总和法）计算。

(2) 年限平均法（直线法）按固定资产的原值和估计使用年限扣除残值率（原值的5%以内）确定其折旧率，年分类折旧率如下：

| 固定资产类别 | 使用年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|--------|---------|
|--------|---------|--------|---------|



| | | | |
|----------|----|-----|--|
| 房屋、建筑物 | 20 | 10% | |
| 机器设备 | 10 | 10% | |
| 运输设备 | 4 | 5% | |
| 电子设备 | 3 | 5% | |
| 融资租入固定资产 | | | |
| 其他设备 | 8 | 5% | |

(3) 不计提折旧的固定资产

用于展览、教育或研究等目的的历史文物、艺术品以及其他具有文化或者历史价值并作为长期或者永久保存的典藏等，作为固定资产核算，不必计提折旧。

11、在建工程核算方法

在建工程应当按照实际发生的支出确定其工程成本，包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程等。

12、无形资产计价及摊销办法：

本社会团体对购入或按法律程序申请取得的无形资产，按取得时的实际成本入账。各种无形资产在其有效期内按直线法摊销。

13、受托代理资产

受托代理资产是指本社会团体接受委托方委托从事受托代理业务而收到的资产。

14、预计负债的确认原则

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本社会团体将其确认为负债，以清偿该负债所需支出的最佳估计数予以计量，并在资产负债表中单列项目予以反映：

- (1) 该义务是本社会团体承担的现时义务。
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出。
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

15、限定性净资产、非限定性净资产确认原则

资产或资产所产生的经济利益（如资产的投资利益和利息等）的使用受到资产提供者或者国家有关法律、行政法规所设置的时间限定或（和）用途限定，则由此形成的净资产为限定性净资产；除此之外的其他净资产，为非限定性净资产。

16、收入确认原则

收入是指民间非营利组织开展业务活动取得的、导致本期净资产增加的经济利益或



者服务潜力的流入。收入应当按照其来源分为会费收入、捐赠收入、政府补助收入、提供服务收入、投资收益、商品销售收入和其他收入等。

本社会团体按以下规定确认收入实现，并按已实现的收入记账，计入当期损益。

本社会团体在确认收入时，应当区分交换交易所形成的收入和非交换交易所形成的收入。

销售商品，已将商品所有权上的主要风险和报酬转换给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入；相关收入和成本能够可靠地计量时确认收入。

提供劳务，在同一会计年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，可以按照完工进度完成的工作量确认收入。

让渡资产使用权，与交易相关的经济利益能够流入；收入的金额能够可靠地计量。

会费收入，在实际收到时确认收入；如果一次性收取多年会费时，按照会费的实际所属年度分期确认收入。

无条件的捐赠或政府补助，在收到时确认收入；附条件的捐赠或政府补助，在取得捐赠资产或政府补助资产控制权时确认收入；但当本社会团体存在需要偿还全部或部分捐赠资产或者相应金额的现时义务时，应当根据需偿还的金额确认一项负债和费用。

17、成本费用划分原则

本社会团体支出按照其功能分为业务活动成本、管理费用、筹资费用、其他费用等。

(1) “业务活动成本”科目，核算民间非营利组织为了实现其业务活动成本目标、开展其项目活动或者提供服务所发生的费用。

(2) “管理费用”科目，核算民间非营利组织为组织和管理其业务活动所发生的各项费用。

18、重要会计政策变更情况的说明

本社会团体无重要会计政策变更情况的说明。

四、负责人、理事会和职工的数量、变动情况以及获得的薪金等报酬情况的说明

1、本社会团体负责人（会长、副会长、秘书长）的姓名、工作单位、在本社会团体领取报酬的负责人数、领取报酬的金额



| 负责人姓名 | 工作单位 | 理事会职务 | 是否在社会组织领取报酬 | 领取报酬金额 |
|-------|--------|-------|-------------|--------|
| 高克祥 | 甘肃政法学院 | 理事长 | 否 | 无 |
| 袁维杰 | 西北师范大学 | 副理事长 | 否 | 无 |
| 缪自锋 | 甘肃政法学院 | 副理事长 | 否 | 无 |

本社会团体理事的姓名、工作单位、在本社会团体领取报酬的理事人数、领取报酬的金额

| 理事姓名 | 工作单位 | 理事会职务 | 是否在社会组织领取报酬 | 领取报酬金额 |
|------|--------------|-------|-------------|-----------|
| 徐毅成 | 甘肃政法学院 | 监事 | 否 | 无 |
| 陆春萍 | 西北师范大学 | 理事 | 否 | 无 |
| 李佳奇 | 甘肃鸿泽社会工作服务中心 | 理事 | 是 | 60,000.00 |

2、本社会团体工作人员总数（含支付劳务费人数）、各部门职工数量、工资总额、人均工资（不含支付的劳务费）

| 部门 | 职工人数 | 本年工资总额 | 年人均工资额 |
|---------|------|------------|----------|
| (1) 办公室 | 1 | 36,000.00 | 3,000.00 |
| (2) 项目部 | 5 | 322,914.00 | 4,333.00 |
| (2) 财务室 | 1 | 3,600.00 | 3,600.00 |
| 合计 | 7 | 362,514.00 | 2,186.00 |

3、本社会团体工作人员的姓名、工作单位、在本社会团体领取报酬的工作人员人数、领取报酬的金额

| 工作人员姓名 | 原工作单位及职务 | 是否属于在社团兼职 | 月工资总额 | 年工资总额 | 是否签订劳动合同 |
|--------|--------------|-----------|----------|-----------|----------|
| 李佳奇 | 甘肃鸿泽社会工作服务中心 | 专职 | 5,000.00 | 60,000.00 | 是 |
| 陈小波 | 甘肃鸿泽社会工作服务中心 | 专职 | 5,000.00 | 60,000.00 | 是 |
| 席艳菊 | 甘肃鸿泽社会工作服务中心 | 专职 | 3,000.00 | 36,000.00 | 是 |
| 牛亚龙 | 甘肃鸿泽社会工作服务中心 | 专职 | 3,000.00 | 36,000.00 | 否 |



| | | | | | |
|-----|--------------|----|----------|-----------|---|
| 杨敏 | 甘肃鸿泽社会工作服务中心 | 专职 | 3,500.00 | 42,000.00 | 是 |
| 李斌 | 甘肃鸿泽社会工作服务中心 | 专职 | 4,000.00 | 48,000.00 | 否 |
| 邴玲玲 | 甘肃金山建筑实业集团 | 兼职 | 300.00 | 3,600.00 | 否 |

五、财务报表主要项目注释

1、货币资金

| 项目 | 币种 | 年初数 | 年末数 |
|--------|-----|------------|----------|
| 现金 | 人民币 | 30,129.76 | 18819.78 |
| 银行存款 | 人民币 | 467,816.09 | 12438.4 |
| 其他货币资金 | 人民币 | - | - |
| 合计 | | 497,945.85 | 31258.18 |

2、短期投资

| 项目 | 年初数 | | | 年末数 | | |
|------|------|--------|------|------|--------|------|
| | 账面余额 | 计提跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 计提跌价准备 | 账面价值 |
| 股票投资 | | | | | | |
| 国债投资 | | | | | | |
| 债券投资 | | | | | | |
| 基金投资 | | | | | | |
| 其他 | | | | | | |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

3、应收账款

(1) 应收账款账龄:

| 账龄 | 年初数 | | | 年末数 | | |
|------|------------|------|------------|------------|------|------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1年以内 | 54,301.42 | | 54,301.42 | 110,918.45 | | 110,918.45 |
| 1-2年 | | | | | | |
| 2-3年 | 50,000.00 | | 50,000.00 | 75,776.00 | | 75,776.00 |
| 3年以上 | | | | | | |
| 合计 | 104,301.42 | - | 104,301.42 | 186,694.45 | - | 186,694.45 |

(2) 应收账款主要客户:

| 客户名称 | 年初数 | | 年末数 | | 欠款时间 | 欠款原因 |
|------|------|-------------|------|-------------|------|------|
| | 账面余额 | 占应收账款总额的比例% | 账面余额 | 占应收账款总额的比例% | | |
| | | | | | | |



| 客户名称 | 年初数 | | 年末数 | | 欠款时间 | 欠款原因 |
|------------------|------------|-----------------|------------|-----------------|-------|------|
| | 账面余额 | 占应收账款总额的 比例% | 账面余额 | 占应收账款总额的 比例% | | |
| 1 甘肃省玛曲县热教育扶贫基金会 | 30.00 | | | | 2017年 | |
| 2 中国妇女发展基金 | 4,030.00 | | | | 2018年 | |
| 3 乐施会香港云南办事处 | 2,216.00 | | | | 2018年 | |
| 4 陕西普辉青年社会发展中心 | 80,000.00 | | 50,000.00 | | 2019年 | |
| 5 通渭县博爱居家养老服务中心 | | | 5000.00 | | 2023年 | |
| 6 定西市成德社会工作服务中心 | | | 4000.00 | | 2023年 | |
| 7 庆阳市民政局 | | | 44400.00 | | 2023年 | |
| 8 乐施会(香港)甘肃办事处 | 40,899.45 | | | | 2023年 | |
| 9 中国青年志愿者协会 | 10,000.00 | | | | 2023年 | |
| 10 牛亚龙 | 10,527.50 | | | | 2023年 | |
| 11 上海市华侨事业发展基金会 | 25,000.00 | | | | 2023年 | |
| 12 代缴个人社保费 | 9,739.50 | | 901.42 | | 2023年 | |
| 13 徐吉元 | 2,252.00 | | | | 2023年 | |
| 14 王艳龙 | 2,000.00 | | | | 2023年 | |
| 合计 | 186,694.45 | 100 | 104,301.42 | 100 | — | — |

4、预付账款

(1) 预付账款账龄:

| 账龄 | 年初数 | | | 年末数 | | |
|------|-----------|------|-----------|-----------|------|-----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1年以内 | 24,220.00 | | 24,220.00 | | | |
| 1-2年 | | | | 20,000.00 | | 20,000.00 |
| 2-3年 | | | | | | |
| 3年以上 | | 0.00 | | | | |
| 合计 | 24,220.00 | | 24,220.00 | 20,000.00 | 0.00 | 20,000.00 |

(2) 预付账款主要客户:

| 客户名称 | 年初数 | | 年末数 | | 欠款时间 | 欠款原因 |
|--------------------|-----------|-----------------|-----------|-----------------|-------|------|
| | 账面余额 | 占预付账款总额的 比例% | 账面余额 | 占预付账款总额的 比例% | | |
| 1 兰州润垚众创空间产业孵化有限公司 | 20,000.00 | | 20,000.00 | | 2023年 | |
| 4 项目部工资 | 4,220.00 | | | | 2023年 | |
| 合计 | 24,220.00 | 100% | 20,000.00 | 100% | — | — |



5、其他应收款

(1) 其他应收款账龄:

| 账 龄 | 年初数 | | | 年末数 | | |
|------|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1年以内 | | | | | | |
| 1-2年 | | | | | | |
| 2-3年 | | | | | | |
| 3年以上 | | | | | | |
| 合 计 | | | | | | |

(2) 其他应收款主要客户:

| 客户名称 | 年初数 | | 年末数 | | 欠款时间 | 欠款原因 |
|------|------|----------------------|------|----------------------|------|------|
| | 账面余额 | 占其他应 收款总额 的比例% | 账面余额 | 占其他应 收款总额 的比例% | | |
| ① 无 | | | | | | |
| 合 计 | | | | 100% | —— | —— |

6、存货

(1) 存货明细如下:

| 项 目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末账面余额 |
|-----------|--------|-------|-------|--------|
| 1. 原材料 | 无 | | | 无 |
| 2. 库存商品 | 无 | | | 无 |
| 3. 接受捐赠物资 | 无 | | | 无 |
| 4. 低值易耗品 | 无 | | | 无 |
| | | | | |
| 合 计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

(2) 存货跌价准备明细如下:

| 项 目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | | 年末账面余额 |
|-----------|--------|-------|-------|------|--------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 1. 原材料 | | | | | |
| 2. 库存商品 | | | | | |
| 3. 接受捐赠物资 | | | | | |
| 4. 低值易耗品 | | | | | |
| | | | | | |
| 合 计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

7、待摊费用

| 项 目 | 年初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 年末数 |
|-----|-----|------|------|-----|
|-----|-----|------|------|-----|



| 项 目 | 年初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 年末数 |
|----------------|----------|------|----------|-----|
| 房租 | 2,000.00 | | 2,000.00 | |
| 秦安三社联动项目 费用 | | | | |
| 合 计 | 2,000.00 | | 2000.00 | |

8、长期股权投资

| 被投资单位 | 初始投资额 | 年初账面余额 | 年末账面余额 | 所占比例% | 核算方法 |
|-------|-------|--------|--------|-------|------|
| 无 | | | | | |
| 合 计 | | | | — | — |

9、长期债权投资

| 项 目 | 年初数 | 年末数 |
|------|------|------|
| 1. 无 | | |
| 合 计 | 0.00 | 0.00 |

10、其他流动资产

| 项 目 | 年初数 | 年末数 |
|------|------|------|
| 1. 无 | | |
| 合 计 | 0.00 | 0.00 |

11、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产类别如下:

| 项 目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末账面余额 |
|--------------|--------|-------|-------|--------|
| 一、固定资产原价合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：房屋、建筑物 | | | | |
| 机器设备 | | | | |
| 运输工具 | | | | |
| 办公设备 | | | | |
| 电子设备 | | | | |
| | | | | |
| 二、累计折旧合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：房屋、建筑物 | | | | |
| 机器设备 | | | | |
| 运输工具 | | | | |
| 办公设备 | | | | |
| 电子设备 | | | | |
| | | | | |
| 三、固定资产账面价值合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：房屋、建筑物 | | | | |
| 机器设备 | | | | |



| 项 目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末账面余额 |
|-------|--------|-------|-------|--------|
| 运输工具 | | | | |
| 办公设备 | | | | |
| 电子设备 | | | | |
| | | | | |

(2) 固定资产用途如下:

| 用 途 | 年初数 | | | 年末数 | | |
|-------|------|------|------|------|------|------|
| | 原价 | 累计折旧 | 账面价值 | 原价 | 累计折旧 | 账面价值 |
| 自用 | | | | | | |
| 出租 | | | | | | |
| 公益项目 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 合 计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

12、在建工程

| 工程名称 | 预算数 | 年初数 | 本期增加 | 本期减少 | 年末数 | 已投入额占预算数比例% | 资金来源 |
|------|------|------|------|------|------|-------------|------|
| 无 | | | | | | | |
| 合 计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | — | — |

13、文物文化资产

| 项 目 | 年初账面余额 | 年末账面余额 |
|------|--------|--------|
| 1. 无 | | |
| 合 计 | 0.00 | 0.00 |

14、无形资产

| 项 目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末账面余额 |
|--------------|--------|-------|-------|--------|
| 一、原价合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 无 | | | | |
| 二、累计摊销额合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 无 | | | | |
| 三、无形资产账面价值合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 无 | | | | |

15、受托代理资产

| 项 目 | 年初数 | 本期增加 | 本期减少 | 年末数 |
|-----|------|------|------|------|
| 无 | | | | |
| 合 计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

16、短期借款

| 项 目 | 年初数 | 本期增加 | 本期减少 | 年末数 |
|-----|-----|------|------|-----|
| | | | | |



| 项目 | 年初数 | 本期增加 | 本期减少 | 年末数 |
|----|------|------|------|------|
| 无 | | | | |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

17、应付账款

(1) 应付账款账龄:

| 账龄 | 年末数 | 款项内容 |
|------|-----|------|
| 1年以内 | | |
| 1-2年 | | |
| 2-3年 | | |
| 3年以上 | | |
| 合计 | | — |

(2) 应付账款主要客户:

| 序号 | 单位名称 | 年末余额 | 占应付账款比例% | 性质 |
|----|------|------|----------|----|
| ① | 无 | | | |
| | 合计 | | | — |

18、其他应付款

(1) 其他应付款账龄:

| 账龄 | 年末数 | 款项内容 |
|------|------------|-----------|
| 1年以内 | 271,328.80 | 业务借款及活动货款 |
| 1-2年 | | |
| 2-3年 | | |
| 3年以上 | | |
| 合计 | 271,328.80 | — |

(2) 其他应付款主要客户:

| 序号 | 单位名称 | 年末余额 | 占其他应付款比例% | 性质 |
|----|------------|-----------|-----------|----|
| 1 | 高克祥 | 12500.00 | | |
| 2 | 白银市平川区春风商店 | 6,684.00 | | |
| 3 | 李佳奇 | 1907.00 | | |
| 4 | 代积斌 | 2,000.00 | | |
| 5 | 张生财 | 54,000.00 | | |
| 6 | 牛兴举 | 352.00 | | |
| 7 | 侯玉玲 | 163549.40 | | |
| 8 | 程小燕 | 2,704.00 | | |
| 9 | 席艳菊 | 3,832.40 | | |
| 10 | 李富荣 | 3,000.00 | | |



| 序号 | 单位名称 | 年末余额 | 占其他应付款比例% | 性质 |
|----|------|------------|-----------|----|
| 11 | 王同丽 | 20000.00 | | |
| 12 | 韩自强 | 800.00 | | |
| 合计 | | 271,328.80 | 100% | — |

19、预收账款

(1) 预收账款账龄:

| 账龄 | 年末数 | 款项内容 |
|------|-----|--------|
| 1年以内 | | 捐款及项目款 |
| 1-2年 | | |
| 2-3年 | | |
| 3年以上 | | |
| 合计 | | — |

(2) 预收账款主要客户:

| 序号 | 单位名称 | 年末余额 | 占预收账款比例% | 性质 |
|----|------|------|----------|----|
| 1 | 无 | | | |
| 2 | | | | |
| 3 | | | | |
| 4 | | | | |
| 合计 | | | 100% | |

20、应付工资

| 项目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本期支付额 | 年末账面余额 |
|---------------|-----------|-----------|-----------|----------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 17,380.00 | 14,000.00 | 21,600.00 | 9,780.00 |
| 二、职工福利费 | | | | |
| 三、社会保险费 | | | | |
| 其中: 1. 医疗保险费 | | | | |
| 2. 基本养老保险费 | | | | |
| 3. 年金缴费 | | | | |
| 4. 失业保险费 | | | | |
| 5. 工伤保险费 | | | | |
| 6. 生育保险费 | | | | |
| 四、住房公积金 | | | | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | | | | |
| 六、非货币性福利 | | | | |
| 七、其他 | | | | |
| 合计 | 17,380.00 | | 21,600.00 | 9,780.00 |

21、应交税金



| 税费项目 | 年初账面余额 | 年末账面余额 | 适用税率% |
|---------------|--------|--------|-------|
| 1. 营业税 | | | |
| 2. 增值税 | | | |
| 3. 企业所得税 | | | |
| 4. 土地增值税 | | | |
| 5. 城市维护建设税 | | | |
| 6. 教育费附加 | | | |
| 7. 地方教育附加 | | | |
| 8. 房产税 | | | |
| 9. 土地使用税 | | | |
| 10. 车船使用税 | | | |
| 11. 代扣代缴个人所得税 | 760.00 | 760.00 | |
| | | | |
| 合计 | 760.00 | 760.00 | — |

22、预提费用

| 项目 | 年初数 | 本年提取 | 本年支付 | 年末数 |
|----|------|------|------|------|
| 无 | | | | |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

23、预计负债

| 项目 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|----|------|------|------|------|
| 无 | | | | |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

24、其他流动负债

| 项目 | 年初数 | 年末数 |
|----|------|------|
| 无 | | |
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

25、长期借款

| 项目 | 年初数 | 年末数 |
|----|------|------|
| 无 | | |
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

26、长期应付款

| 项目 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|----|------|------|------|------|
| 无 | | | | |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

27、其他长期负债

| 项目 | 年初数 | 年末数 |
|----|-----|-----|
| | | |



| 项目 | 年初数 | 年末数 |
|----|------|------|
| 无 | | |
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

28、受托代理负债

| 项目 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|----|------|------|------|------|
| 无 | | | | |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

29、净资产

| 项目 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|------------|------------|------|-------------|-------------|
| 1. 限定性净资产 | - | - | | - |
| 2. 非限定性净资产 | 454,831.98 | | -581,141.18 | -126,309.20 |
| 合计 | 454,831.98 | | -581,141.18 | -126,309.20 |

(1) 净资产比上年减少的主要原因：支出增加、项目费用分阶段支付未支付全部费用。

(2) 限定性净资产明细：

| 项目 | 年初数 | 本期增加 | 本期减少 | 年末数 |
|----|------|------|------|------|
| 无 | | | | |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

30、收入

| 项目 | 本年发生额 | | | 上年发生额 | | |
|--------|------------|-----|------------|--------------|-----|--------------|
| | 非限定性 | 限定性 | 合计 | 非限定性 | 限定性 | 合计 |
| 捐赠收入 | 538,431.77 | | 538,431.77 | 1,658,660.73 | | 1,658,660.73 |
| 会费收入 | | | | | | |
| 提供服务收入 | 405,190.14 | | 405,190.14 | 189,782.20 | | 189,782.20 |
| 商品销售收入 | - | | - | - | | - |
| 政府补助收入 | - | | - | - | | - |
| 投资收益 | | | | | | |
| 其他收入 | 5,799.72 | | 5,799.72 | 1,206.08 | | 1,206.08 |
| 合计 | 949,421.63 | - | 949,421.63 | 1,849,649.01 | - | 1,849,649.01 |

(1) 提供服务收入

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---------|------------|------------|
| 1. 服务收入 | 405,190.14 | 189,782.20 |
| 合计 | 405,190.14 | 189,782.20 |

(2) 商品销售收入

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|



| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------|-------|-------|
| 1. 无 | | |
| 合 计 | 0.00 | 0.00 |

(3) 政府补助收入

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------|-------|-------|
| 1. 无 | | |
| 合 计 | 0.00 | 0.00 |

(4) 其他收入

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---------|----------|----------|
| 利息收入 | | |
| 增值税减免收入 | 5,799.72 | 1,206.08 |
| 合 计 | 5,799.72 | 1,206.08 |

31、业务活动成本

| 项 目 | 本年累计数 | | | 上年累计数 | | |
|--------------|--------------|-----|--------------|--------------|-----|--------------|
| | 非限定性 | 限定性 | 合计 | 非限定性 | 限定性 | 合计 |
| 1. 捐赠项目成本 | 571,138.80 | | 571,138.80 | 1,997,696.00 | | 1,997,696.00 |
| 2. 提供服务成本 | 911,800.03 | | 911,800.03 | 151,244.00 | | 151,244.00 |
| 3. 销售商品成本 | | | | | | |
| 4. 会员服务成本 | | | | | | |
| 5. 业务活动税金及附加 | | | | | | |
| 其中：营业税 | | | | | | |
| 城市维护建设税 | | | | | | |
| 教育费附加 | | | | | | |
| 地方教育附加 | | | | | | |
| 地方价格调节基金 | | | | | | |
| 6. | | | | | | |
| 合 计 | 1,482,938.83 | | 1,482,938.83 | 2,148,940.00 | | 2,148,940.00 |

32、管理费用

| 项 目 | 本年累计数 | | | 上年累计数 | | |
|------------------------|-----------|-----|-----------|-----------|-----|-----------|
| | 非限定性 | 限定性 | 合计 | 非限定性 | 限定性 | 合计 |
| 1. 行政管理人员费用 | 7,400.00 | | 7,400.00 | 27,000.00 | | 27,000.00 |
| 2. 行政管理事务物品耗费和 服务开支 | 24,510.00 | | 24,510.00 | 4,584.00 | | 4,584.00 |



| 项 目 | 本年累计数 | | | 上年累计数 | | |
|----------------------------|-----------|-----|-----------|-----------|-----|-----------|
| | 非限定性 | 限定性 | 合计 | 非限定性 | 限定性 | 合计 |
| 3. 行政管理事务所用资产折旧(摊销)及运行维护费用 | | | | | | |
| 其中: 房地产损耗及使用费 | | | | 22,465.80 | | 22,465.80 |
| 交通费 | 4,075.26 | | 4,075.26 | 561.00 | | 561.00 |
| 无形资产摊销 | | | | | | |
| 其他 | | | | | | |
| 4. 资产减值及处置损失 | | | | | | |
| 5. 记入管理费用的税费 | | | | | | |
| 其中: 房产税 | | | | | | |
| 车船使用税 | | | | | | |
| 土地使用税 | | | | | | |
| 印花税 | | | | | | |
| 6. 社保费用 | 9,821.72 | | 9,821.72 | 21,483.64 | | 21,483.64 |
| 合 计 | 45,806.98 | | 45,806.98 | 76,094.44 | | 76,094.44 |

33、筹资费用

| 项 目 | 本年累计数 | | | 上年累计数 | | |
|-----|-------|------|------|-------|------|------|
| | 非限定性 | 限定性 | 合计 | 非限定性 | 限定性 | 合计 |
| 无 | | | | | | |
| 合 计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

34、其他费用

| 项 目 | 本年累计数 | | | 上年累计数 | | |
|--------|----------|-----|----------|----------|-----|----------|
| | 非限定性 | 限定性 | 合计 | 非限定性 | 限定性 | 合计 |
| 金融手续费用 | 1,817.00 | | 1,817.00 | 1,470.55 | | 1,470.55 |
| 捐赠支出 | | | | | | |
| 合 计 | 1,817.00 | | 1,817.00 | 1,470.55 | | 1,470.55 |

六、关联方关系及关联方交易的说明

本社会团体无关联方关系及关联方交易。

七、限定性净资产转为非限定性净资产：无。

八、净资产变动额

2023 年度净资产变动额为- 581,141.18 元。收入合计 949,421.63 元，费用合计 1,530,562.81 元，净资产变动额为收入合计减去费用合计，净资产减少 581,141.18 元。

九、资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产情况的说明



本社会团体无资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产。

十、受托代理业务情况的说明

本社会团体无受托代理业务。

十一、重大资产减值情况的说明

本社会团体无重大资产减值情况。

十二、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

本社会团体无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产。

十三、接受劳务捐赠情况的说明

本社会团体无接受劳务捐赠情况。

十四、对外承诺和或有事项情况的说明

本社会团体无对外承诺和或有事项。

十五、资产负债表日后非调整事项的说明

本社会团体无资产负债表日后非调整事项。

十六、需要说明的其他事项

本社会团体无需要说明的其他事项。

上述 2023 年财务报表和财务报表有关附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。

甘肃鸿泽社会工作服务中心：（印章）

负责人：（签字）



财务负责人：（签字）

日期：2024 年 4 月 30 日

日期：2024 年 4 月 30 日



证书序号: 0019983

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 甘肃省财政厅

二〇二三年八月十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

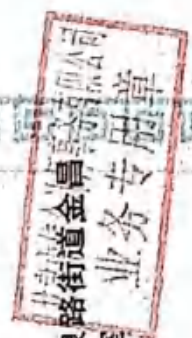
名称: 甘肃中信会计师事务所有限公司

首席合伙人: 李荣廷

主任会计师:

经营场所:

甘肃省兰州市城关区酒泉南路361号第18层003室



组织形式: 有限责任

执业证书编号: 62010008

批准执业文号: 甘财注会〔1999〕74号

批准执业日期: 1999年11月09日



姓名
Full name 李荣廷
性别
Sex 男
出生日期
Date of Birth 1965年04月28日
工作单位
Working unit 甘肃立信会计师事务所有限公司
身份证号码
Identity card no. 620103650428305

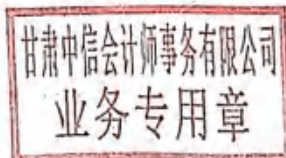
ICPA

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration



本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration



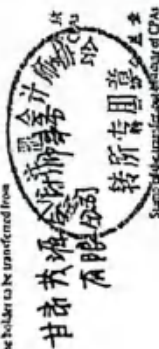
本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



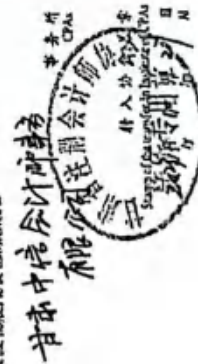
年 月 日
Year Month Day

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转入
Agree the holder to be transferred to



同意转入
Agree the holder to be transferred to



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名 南平
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1981年1月10日
Date of birth
工作单位 甘肃茂源会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 622901198101101011
Identity card No.

年 月 日
Year Month Day

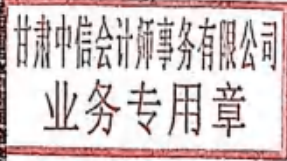
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
Year Month Day

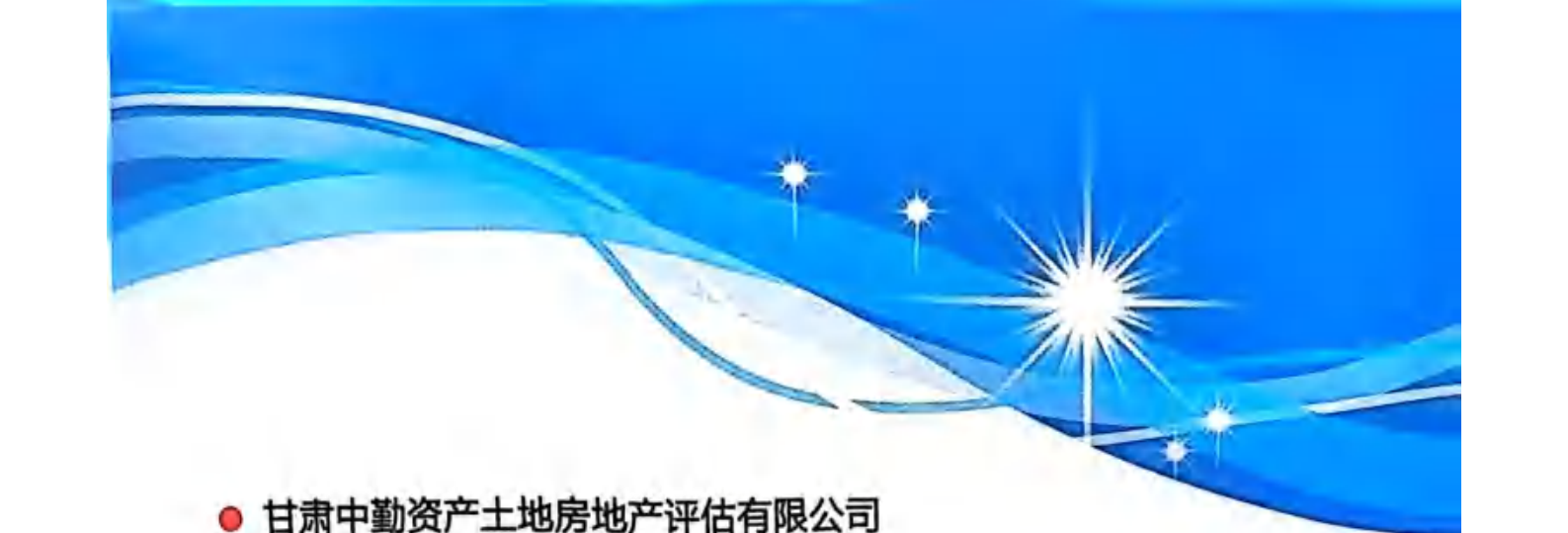
同意转入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
Year Month Day





● **甘肃中勤资产土地房地产评估有限公司**


资产评估；房地产评估；土地调查评估服务；社会稳定风险评估；土壤污染防治评估服务；政府采购代理服务；信息技术咨询服务；工程造价咨询服务；第三方绩效评价、知识产权服务；信息系统集成服务。

（依法须经批准的项目。经相关部门批准后方可开展经营活动）***

● **甘肃中信会计师事务所有限公司**

许可项目：注册会计师业务；司法鉴定服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）***

一般项目：财务咨询；税务服务；破产清算服务；工程造价咨询业务；法律咨询（不包括律师事务所业务）；社会稳定风险评估；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；节能管理服务；招投标代理服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；档案整理服务；工程管理服务；科技中介服务；企业信用评级服务；企业信用调查和评估；企业信用管理咨询服务；市场调查（不含涉外调查）；社会调查（不含涉外调查）；房屋拆迁服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）***



评估业务范围

整体资产评估
企业价值评估
股权价值评估
在建工程评估
机器设备评估
流动资产评估
司法鉴定评估
资产损失评估
经营损失评估
装饰装修评估

专利权评估
商标权评估
著作权评估
收费权评估
专有技术评估
森林景观评估
债权债务评估
软件开发评估
矿产资源评估
珠宝首饰评估

税基评估
车辆评估
土地评估
拆迁、搬迁评估
特许经营权评估
大数据资产评估
信息化建设评估
生物性资产评估
旅游景区经营权评估
长期投资性资产评估

金融不良资产评估
森林资源资产评估
投资性房地产评估
资产减值测试评估
长期待摊费用评估
负债评估 绩效评价
房屋建（构）筑物评估
企业合并对价分摊评估
碳中和评估 金融资产评估
市场所需的其他资产评估

审计业务范围

会计报表审计
经济责任审计
内控专项审计
往来款项审计
实物资产清查
绩效评价分析
代理纳税申报
司法会计鉴定

社团报表审计
财务收支审计
清产核资审计
经营管理审计
设立变更验资
代理记账业务
内控制度设计
经济效益审计

企业清算审计
专项资金审计
涉税业务审计
盈利预测审核
财务咨询服务
档案整理服务
经济案件审计
财务会计培训

房屋拆迁专项审核
政府专项财务审计
竣工决算财务审计
在建工程专项审计
企业所得税汇算清缴
土地增值税清算审计
资金安全风险评估审计
高新技术认定专项审计

甘肃中信会计师事务所有限公司
甘肃中勤资产土地房地产评估有限公司

地址：兰州市城关区酒泉路街道金昌南路361号1802、1803、1805室

电话/传真：0931-8886262 8863922

邮箱：2860195541@qq.com

QQ：2240248095

