

中山市德健会计师事务所

DeJian Certified Public Accountant Zhongshan

报 告 书

REPORT

地址：中山市石岐区博爱三路南边二街5-8号二楼（广卫家私对面）

电话：0760-88929533 传真：86749113 邮箱：DeJian.cpa@163.com

防伪条形码:



防伪编号: 07602020030008017084

报告文号: 德健审字[2020]第026号

委托单位名称: 中山市妇女儿童福利会

被审验单位名称: 中山市妇女儿童福利会

被审单位所在地: 中山

事务所名称: 中山市德健会计师事务所(普通合伙)

报告日期: 2020-03-23

报备时间: 2020-03-23 12:43

签名注册会计师: 廖振威

熊晖

中山市妇女儿童福利会 2019年度财务报表审计报告

事务所名称: 中山市德健会计师事务所(普通合伙)

事务所电话: 0760-88929533

传 真: 0760-86749113

通 讯 地 址: 中山市石岐区南边二街5-8号二楼7卡

电 子 邮 件: dejian.cpa@163.com

事务所网址:

如对上述报备资料有疑问的,请与广东省注册会计师协会联系。

防伪查询电话号码: 020-83063583、83063578

防 伪 查 询 网 址: <http://www.gdicpa.org.cn>

中山市德健会计师事务所(普通合伙)

DeJian Certified Public Accountant Zhongshan

地址：中山市石岐区博爱三路南边二街 5-8 号二楼

电话：0760-88929533 传真：86749113 邮箱：DeJian.cpa@163.com

审计报告

德健审字[2020]第 026 号

中山市妇女儿童福利会：

我们接受委托，对中山市妇女儿童福利会（以下简称贵单位）2019 年 12 月 31 日的资产、负债情况和 2019 年的财务收支情况进行了审计。本次审计我们是按照《中国注册会计师审计》准则的规定来进行的。贵单位对其提供的与审计相关的会计资料及其他证明材料的真实性和完整性负责。我们依法对贵单位提供的与审计相关的会计资料及其他证明材料进行审计并出具审计报告。现将审计情况综合报告如下：

一、基本情况

（一）实施审计的基本情况

在审计过程中，我们结合贵单位的实际情况，实施了包括抽查会计分录、分析等我们认为必要的审计程序。审计重点包括内部控制制度的建立和执行情况、资产负债情况、财务收支和账务处理的规范化情况，对重要事项在时间上作了必要的延伸和追溯。审计过程中得到了贵单位的大力配合。

（二）被审计单位的基本情况

中山市妇女儿童福利会于 2001 年 11 月 30 日取得由中山市民政局颁发的统一社会信用代码为 51442000C03891408P《社会团体法人登记证书》，法定代表人：刘浴平，注册资金：人民币叁万元，注册地址：中山市东区松苑路 1 号市委大楼 7 楼内。业务范围：1、动员社会力量，关心、支持儿童事业的发展；2、倡办必要的儿童福利和设施、活动场所。业务主管单位：中山市妇女联合会。

（三）资产负债、财务收支情况

1、资产负债情况

根据账面资料反映，截止 2019 年 12 月 31 日，贵单位资产总额 3,319,537.33

元,负债总额 700.00 元,非限定性净资产 3,195,505.54 元,限定性净资产 123,331.79 元(资产负债率 0.02%)(详见表一)。

经审计,审计数与账面数一致(详见表一)。

2、财务收支情况

根据账面资料反映,2019 年贵单位收入总额 659,543.03 元,其中:捐赠收入 633,691.79 元,会费收入 15,900.00 元,其他收入 9,951.26 元;费用总额 580,688.98 元,其中:业务活动成本 507,360 元,管理费用 73,328.98 元;年末净资产变动额 78,854.05 元(详见表二)。

经审计核实,审计数与账面数一致(详见表二)。

二、审计评价意见

经审计,我们认为,贵单位后附的财务报表在所有重大方面按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制,公允反映了贵单位 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年的经营成果。

中山市德健会计师事务所(普通合伙)



广东·中山

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二〇年三月二十三日

资产负债表

会民非01表

编制单位：中山市妇女儿童福利会

2019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	3,239,860.66	3,319,414.73	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62		700.00
应收款项	3			应付工资	63		
预付账款	4			应交税金	65		
存货	8			预收账款	66		
待摊费用	9			预提费用	71		
一年内到期的长期债权投资	15			预计负债	72		
其他流动资产	18			一年内到期的长期负债	74		
流动资产合计：	20	3,239,860.66	3,319,414.73	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80	-	700.00
长期投资：							
长期股权投资	21			长期负债：			
长期债权投资	24			长期借款	81		
长期投资合计：	30	-	-	长期应付款	84		
固定资产：				其他长期负债	88		
固定资产原价	31	2,450.00	2,450.00	长期负债合计	90	-	-
减：累计折旧	32	2,327.40	2,327.40				
固定资产净值	33	122.60	122.60	受理代理负债：			
在建工程	34			受理代理负债	91		
文物文化资产	35			负债合计	100	-	700.00
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	122.60	122.60	净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	101	3,239,983.26	3,195,505.54
无形资产	41			限定性净资产	105		123,331.79
长期待摊费用				净资产合计	110	3,239,983.26	3,318,837.33
受托代理资产：							
受托代理资产	51						
资产总计	60	3,239,983.26	3,319,537.33	负债和净资产总计	120	3,239,983.26	3,319,537.33

负责人：

制表人：

业 务 活 动 表

会民非02表

2019年度

编制单位:中山市妇女儿童福利会

单位: 元

项目	行次	本期累计数		
		非限定性	限定性	合计
一、收入		M	N	L=M+N
其中: 捐赠收入	1	3,000.01	630,691.76	633,691.77
会费收入	2	15,900.00		15,900.00
提供服务收入	3			-
商品销售收入	4			-
政府补助收入	5			-
投资收入	6			-
其他收入	7	9,951.26		9,951.26
收入合计	8	28,851.27	630,691.76	659,543.03
二、费用				-
(一) 业务活动成本	9		507,360.00	507,360.00
其中: 捐赠项目成本			507,360.00	507,360.00
				-
				-
(二) 管理费用	10	73,328.98		73,328.98
(三) 筹资费用				-
(四) 其他费用				-
费用合计	11	73,328.98	507,360.00	580,688.98
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“一”号填列)	12	-44,477.71	123,331.76	78,854.05

负责人:

制表人:

现金流量表

会民非03表

编制单位：中山市妇女儿童福利会

2019年度

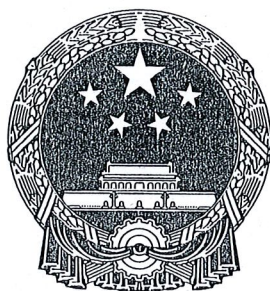
单位：元

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	633,691.77
收到会费收到的现金	3	15,900.00
提供服务收到的现金	4	-
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	9,951.26
现金流入小计	8	659,543.03
提供捐赠或者资助支付的现金	9	507,360.00
支付给员工以及为员工支付的现金	10	
购买商品接受劳务支付的现金	11	
支付的其他与业务活动有关的现金	12	72,628.98
现金流出小计	13	579,988.98
业务活动产生的现金净流量	14	79,554.05
二、投资活动产生的现金流量	15	
收回投资所收到的现金	16	
取得投资收益所收的现金	17	
处置固定资和产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	-
购建固定资和产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	35	
五、现金及现金等价物净增加额	36	79,554.05

单位负责人：

制表：

复核：



营业执照

(副本) (副本号:1-1)

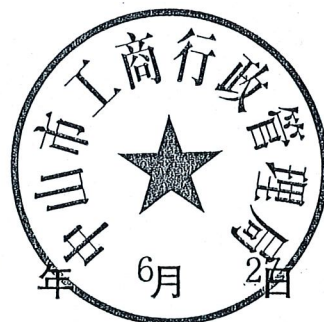
统一社会信用代码 91442000684468404T

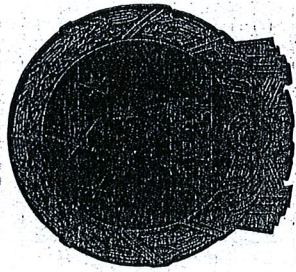
名称	中山市德健会计师事务所（普通合伙）
类型	合伙企业
主要经营场所	中山市石岐区南边二街5-8号二楼7卡
执行事务合伙人	廖振威
成立日期	2009年02月27日
合伙期限	2009年02月27日 至 2029年02月16日
经营范围	审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；法律、行政法规规定的其他审计业务；承办会计咨询、会计服务业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）



登记机关

2016





会计师事务所 执业证书

名称：中山市德健会计师事务所

(普通合伙)

首席合伙人：廖振威

主任会计师：

经营场所：中山市石岐区南边二街5-8号二楼7

卡

组织形式：普通合伙

执业证书编号：44200024

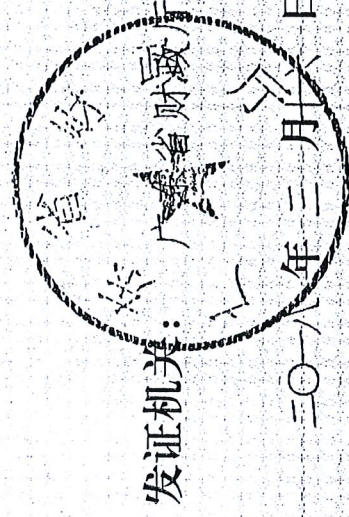
批准执业文号：粤财会[2009]23号

批准执业日期：2009年02月23日

证书序号：0004791

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》。



中华人民共和国财政部制



姓名 徐晖
Full name 徐晖
性别 男
Sex 男
出生日期 1972-09-26
Date of birth 1972-09-26
工作单位 中山市德健会计师事务所
Working unit 中山市德健会计师事务所
身份证号码 3622221197209260013
Identity card No. 3622221197209260013



年度检验登记
Annual Renewal Registration

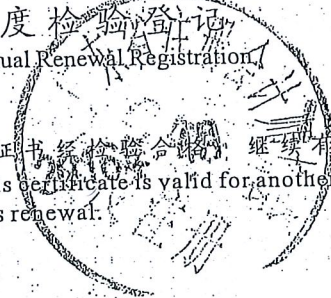
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



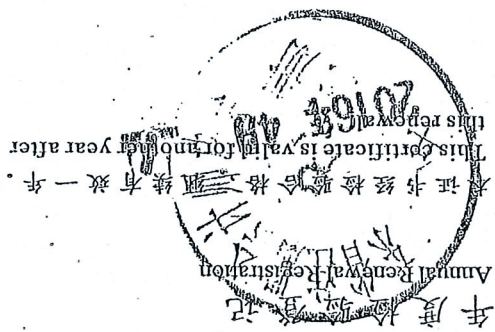
日/d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

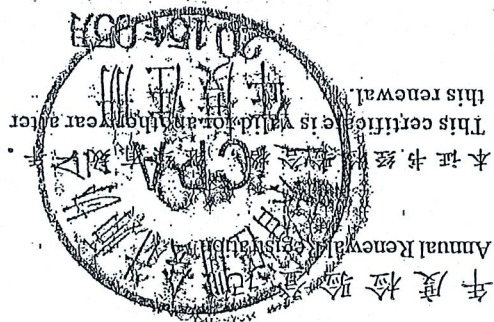
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



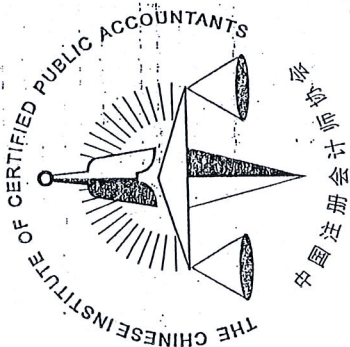
年/y 月/m 日/d



年 月 日
/y /m /d



日
月 年



姓名 廖博威
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1969-07-19
Date of birth
工作单位 中山市德健会计师事务所
Working Unit
身份证号码 440620196907190314
Identity card No.

