



中山市妇女儿童福利会第二届理事会 财务报告

中山市妇女儿童福利会委托中山市德健会计师事务所对福利会 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 11 月 30 日的资产负债表, 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 11 月 30 日的业务活动表, 以及有关会计资料进行审计, 审计情况如下:

一、基本情况

(一) 实施审计的基本情况

本次审计的范围和重点是刘浴平会长任期内 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 11 月 30 日的财务收支、资产管理以及遵守财经法规制度情况。

(三) 资产、负债及净资产情况

根据账面反映, 截止 2020 年 11 月 30 日, 福利会资产总额为二百九十六万五千二百四十三元七角六分 (2,965,243.76 元), 负债总额为三千七百元 (3,700.00 元), 非限定性净资产为二百六十八万零一百六十五元六角八分 (2,680,165.68 元), 限定性净资产为二十八万一千三百七十八元零八分 (281,378.08 元)。

经审计核实, 审计数与账面数一致。

(四) 财务收支情况

根据账面反映,福利会 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 11 月 30 日期间的收入总额为一千一百五十六万七千九百四十四元六角四分(11,567,944.64 元),费用总额一千二百零五万三千三百一十一元(12,053,311.00 元),净资产变动额负四十八万五千三百六十六元三角六分(-485,366.36 元)。

经审计核实,审计数与账面数一致。

二、审计意见

审计结果表明,福利会审计期间能够基本真实地反映财务收支情况,财务报表已按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制,在现金支出管理、财务收支核算方面较为规范,清晰,但在审计过程中也发现该单位在支出依据、内部控制制度的执行方面还存在一些问题亟待解决。

三、审计过程中发现的主要问题及审计建议

建议福利会严格按照《民间非盈利组织会计制度》的相关规定完善单位内部管理制度,加强内控管理。

2020 年 12 月 24 日