

追求完美 服务至上

2019

开字格报字

# 报告书 Report



上海金信会计师事务所  
Shanghai Jinxin Certified Public Accountants



# 上海金信会计师事务所

SHANGHAI JINXIN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

## 审计报告

上金会审字[2020]008号

上海浦东新区田字格志愿服务社：

我们接受委托对上海浦东新区田字格志愿服务社 2019 年 12 月 31 日资产负债表和 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日期间的业务活动收支情况表进行了审计。

### 一、管理层的责任

编制和公允列报财务报表是上海浦东新区田字格志愿服务社管理层的责任。这种责任包括：（1）按照民间非营利组织会计制度的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。现已审计完毕，将审计结果报告如下：

### 三、上海浦东新区田字格志愿服务社基本情况

上海浦东新区田字格志愿服务社成立于2016年4月，于2016年4月7日取得上海浦东新区民政局颁发的民办非企业单位登记书，统一代码（登记证号）：52310115MJ5208352P，业务范围：宣传与普及志愿服务理念，举办各类公益性志愿服务活动。凡涉及行政许可的，凭行政许可证开展业务。注册资金：壹拾万元，法定代表人：吴军，住所：上海市浦东新区张杨北路5658号318S室，有效期限：至2022年4月7日。

### 四、审计情况

#### （一）财务状况

##### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
银行存款	538,008.73	553,224.79
合计	538,008.73	553,224.79

##### 2、应付工资

项目	期末余额	期初余额
社会保险	5,653.20	3,992.20
合计	5,653.20	3,992.20

##### 3、应交税金

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



审 计 报 告

应交增值税	11,913.01	-280.00
应交城市维护建设费 1%	58.17	
应交教育费附加 3%	174.48	
应交地方教育费附加 2%	116.33	
应交个人所得税		600.00
合 计	11,981.99	320.00

4、受托代理负债

项 目	期末余额	期初余额
定向捐赠	221,540.57	386,532.32
合 计	221,540.57	386,532.32

5、非限定性净资产

项 目	金 额
上年年末余额	182,315.17
本年年初余额	182,315.17
加：本年非限定性净资产转入	114,327.10
本年年末余额	296,642.27

(二) 业务活动收支情况

1、收入

项 目	本 期 金 额		上 期 金 额	
	收入	成本	收入	成本
捐赠收入	811,079.48		356,762.20	
服务收入		573,618.94		371,627.48
其他收入	13,327.57		5,113.39	



审计报告

合计	824,407.05	573,618.94	361,875.59	371,627.48
----	------------	------------	------------	------------

2、费用

项目	本期金额	上期金额
管理费用	136,461.01	83,055.40
筹资费用		
其他费用		26,152.65
合计	136,461.01	109,208.05

(三)、审计结果

依据上海浦东新区田字格志愿服务社提供的相关资料，2019年上海浦东新区田字格志愿服务社总资产为538,008.73元，净资产为296,642.27元，均为非限定性净资产。收入总额为824,407.05元，支出总额710,079.95元，净资产变动额114,327.10元。

附件：

- 1、上海浦东新区田字格志愿服务社2019年12月31日资产负债表
- 2、上海浦东新区田字格志愿服务社2019年1月1日至12月31日业务活动收支情况表

况表



中国注册会计师张驰

中国注册会计师金兰

中国上海

二〇二〇年三月二十五日



# 资产负债表

2019年12月31日

会民非01表

单位：元

编制单位：上海浦东新区田字格志愿服务社

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	553,224.79	538,008.73	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62		
应收款项	3			应付工资	63	3,992.20	5,653.20
其他应收款	4	21,280.40		应交税金	65	320.00	11,981.99
存货	8			预收账款	66		
待摊费用	9			其他应付款	71		
一年内到期的长期债权投资	15			预计负债	72		
财政应返还额度	18			一年内到期的长期负债	74		
流动资产合计	20	574,505.19	538,008.73	其他流动负债	78	1,345.50	2,190.70
				流动负债合计	80	5,657.70	19,825.89
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		
				其他长期负债	88		
固定资产：				长期负债合计	90		
固定资产原价	31						
减：累计折旧	32			受托代理负债：			
固定资产净值	33			受托代理负债	91	386,532.32	221,540.57
在建工程	34			负债合计	100	392,190.02	241,366.46
文化文物资产	35						
固定资产清理	38			净资产：			
固定资产合计	40			非限定性净资产	101	182,315.17	296,642.27
				限定性净资产	105		
无形资产：				净资产合计	110	182,315.17	296,642.27
无形资产	41						
受托代理资产：				期间收支结余：			
受托代理资产	51			期间收支结余	111		
资产总计	60	574,505.19	538,008.73	负债和净资产总计	120	574,505.19	538,008.73

填表人：

财务负责人：

单位负责人：

填报说明：

1. 本表为社会团体本部、各分支机构合并报表；
2. 民间非营利组织对全资、控股和具有控制权的投资企业按照权益法核算长期股权投资；
3. 本表应同时附送：社会团体本部、各分支机构各自独立会计报表。



# 业务活动收支情况表

2019年1月-12月

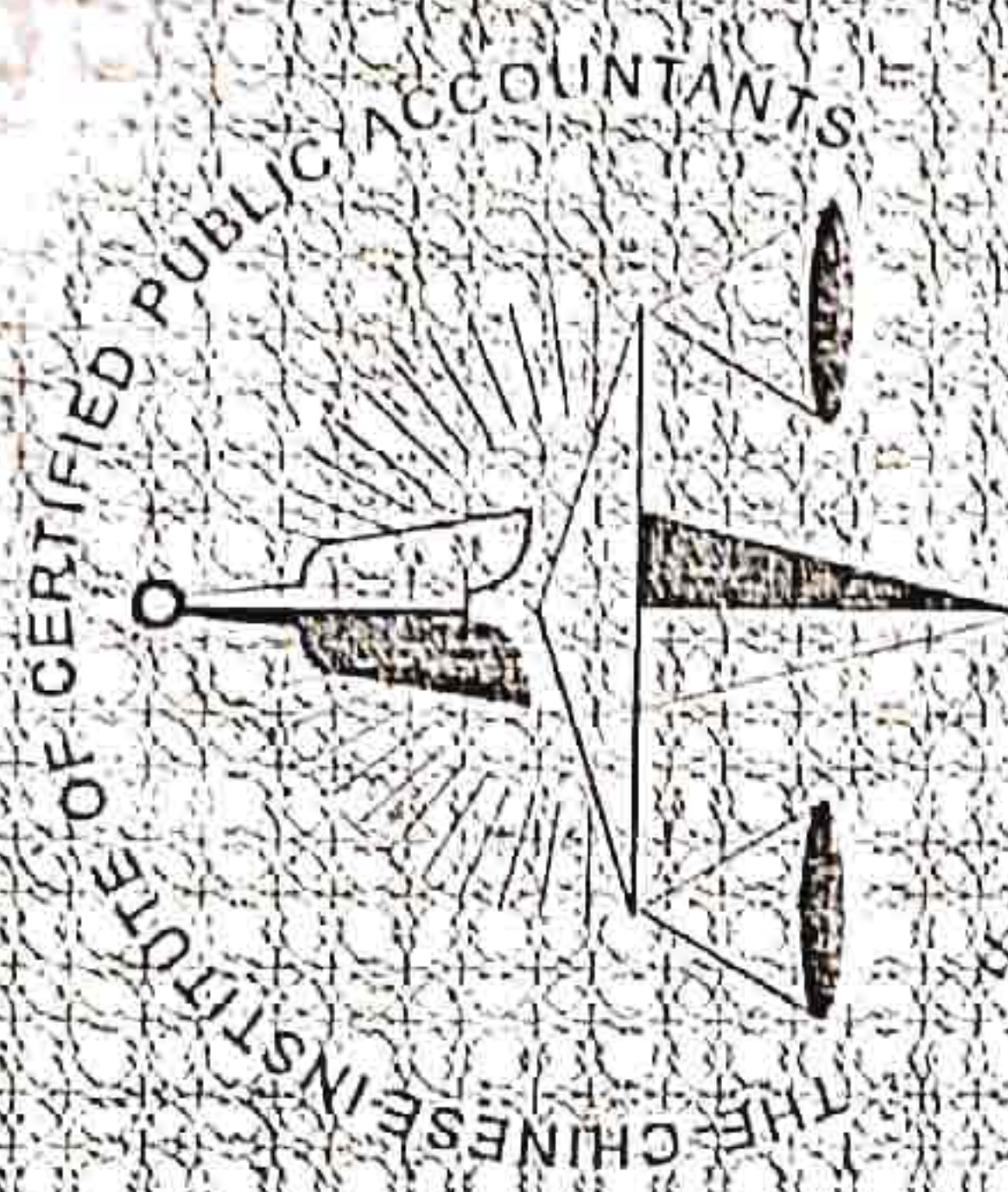
编制单位：上海浦东新区田字格志愿服务社

会民非02表  
单位：元

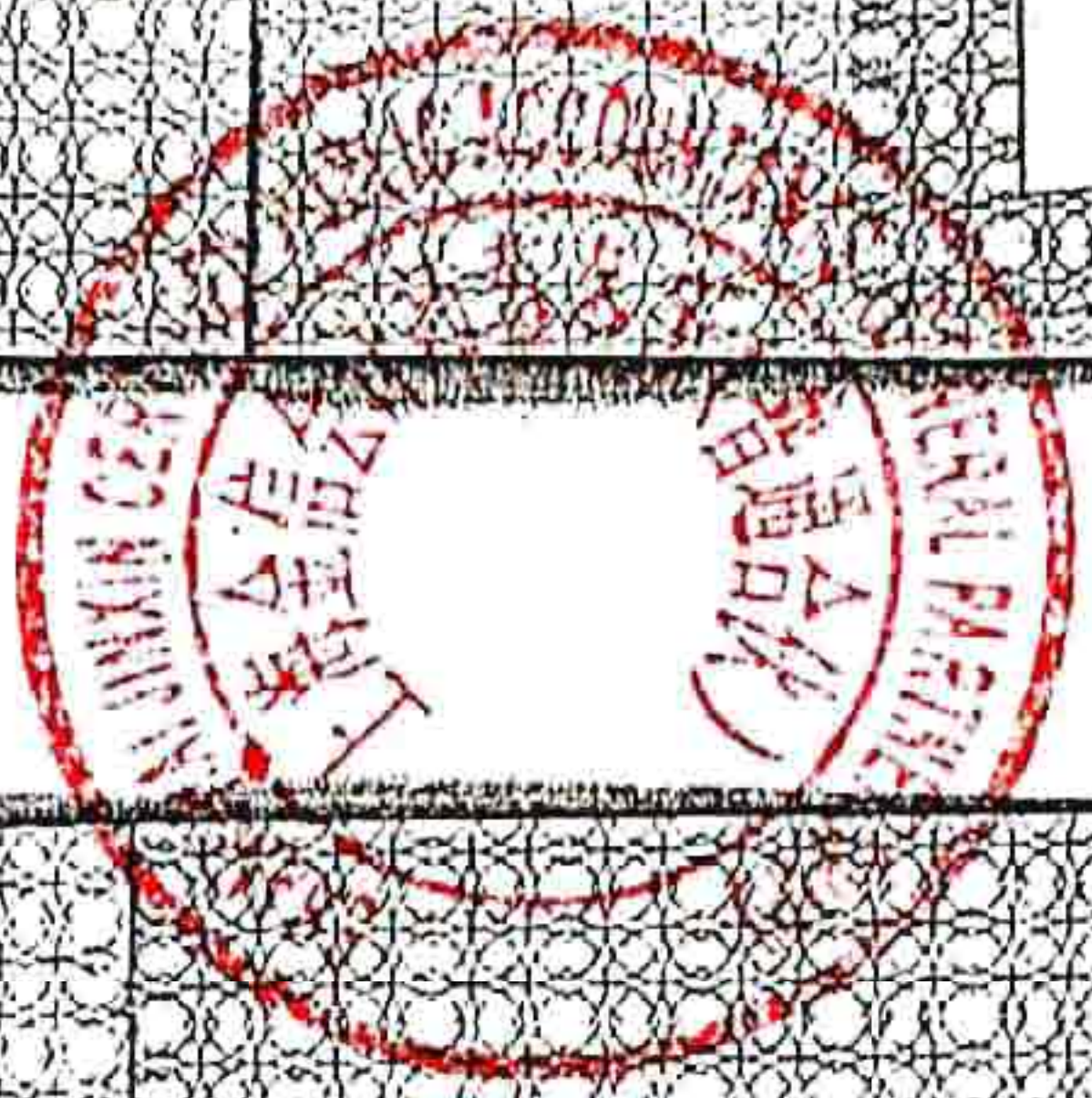
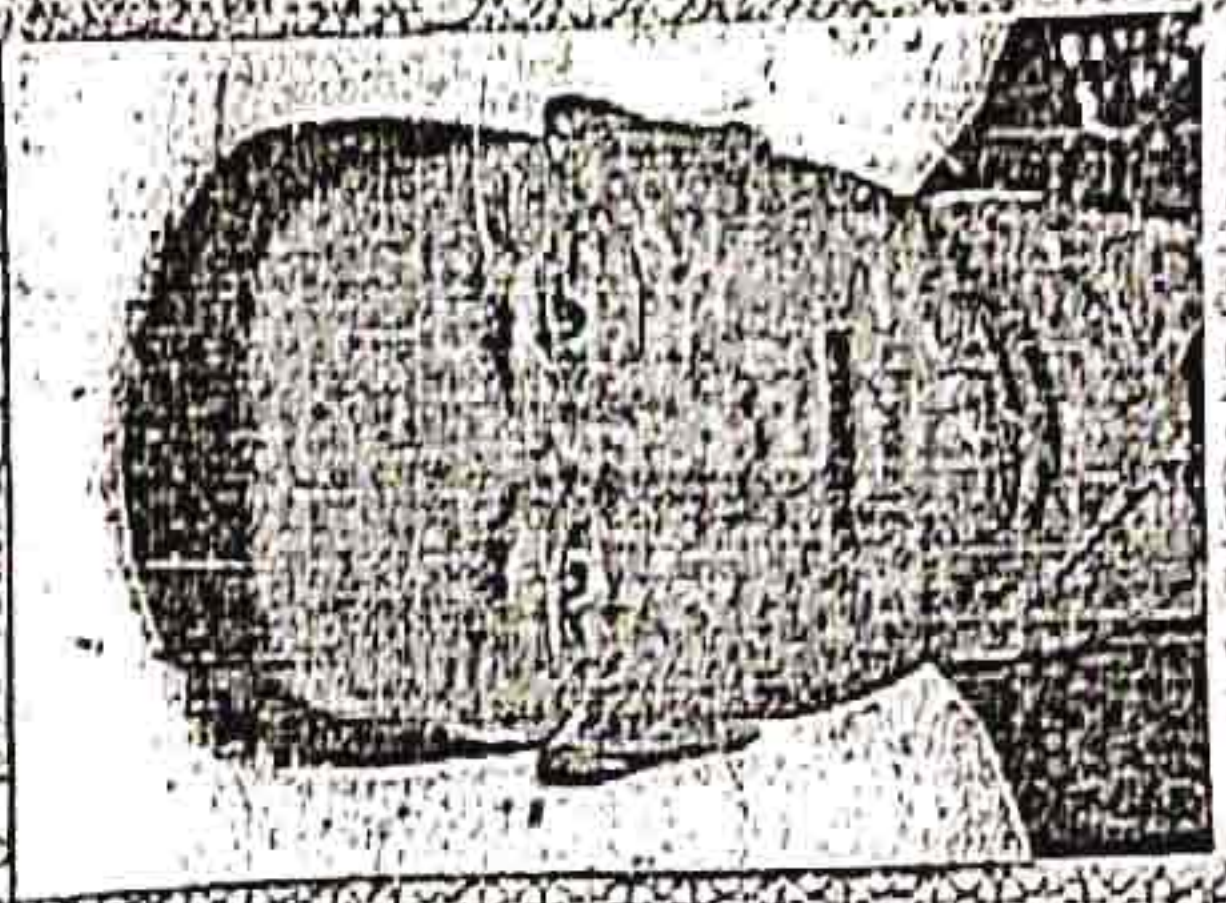
项 目	行次	本年累计数			上年累计数		
		非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
一、收 入							
其中：捐赠收入	1	811,079.48		811,079.48	356,762.20		356,762.20
会费收入	2						
提供服务收入	3						
商品销售收入	4						
政府补助收入	5						
投资收益	6						
其他收入	9	13327.57		13,327.57	5113.39		5,113.39
拨入专款	10						
收入合计	11	824,407.05		824,407.05	361,875.59		361,875.59
二、费 用							
(一) 业务活动成本	12	573,618.94		573,618.94	371,627.48		371,627.48
其中：人员支出	13	573,618.94		573,618.94	371,627.48		371,627.48
公用支出	14						
	15						
	16						
(二) 管理费用	21	136,461.01		136,461.01	83,055.40		83,055.40
(三) 筹资费用	24						
(四) 其他费用	28	-			26,152.65		26,152.65
费用合计	35	710,079.95		710,079.95	480,835.53		480,835.53
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40						
四、净资产变动额	45	114,327.10		114,327.10	-118,959.94		-118,959.94

单位负责人：\_\_\_\_\_ 财务负责人：\_\_\_\_\_ 填表人：\_\_\_\_\_



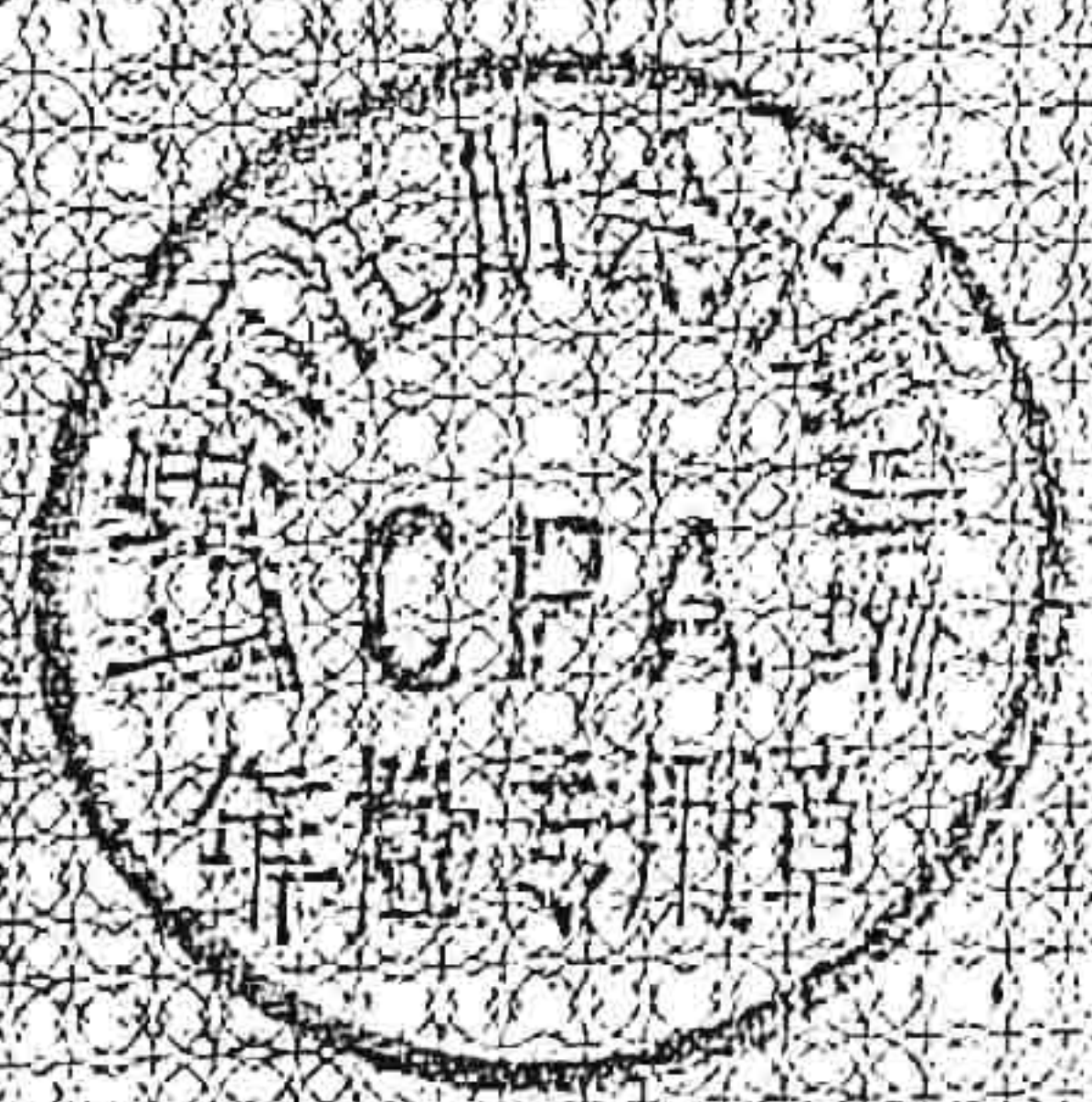


姓名 张驰  
 Full name 张驰  
 性别 男  
 Sex 男  
 出生日期 1964-10-21  
 Date of Birth 1964-10-21  
 工作单位 上海立信会计师事务所  
 Working unit 上海立信会计师事务所  
 身份证号 620102641021501  
 Identity card No. 620102641021501



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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



年 月 日  
 /y /m /d  
 2017年 4月 30日

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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

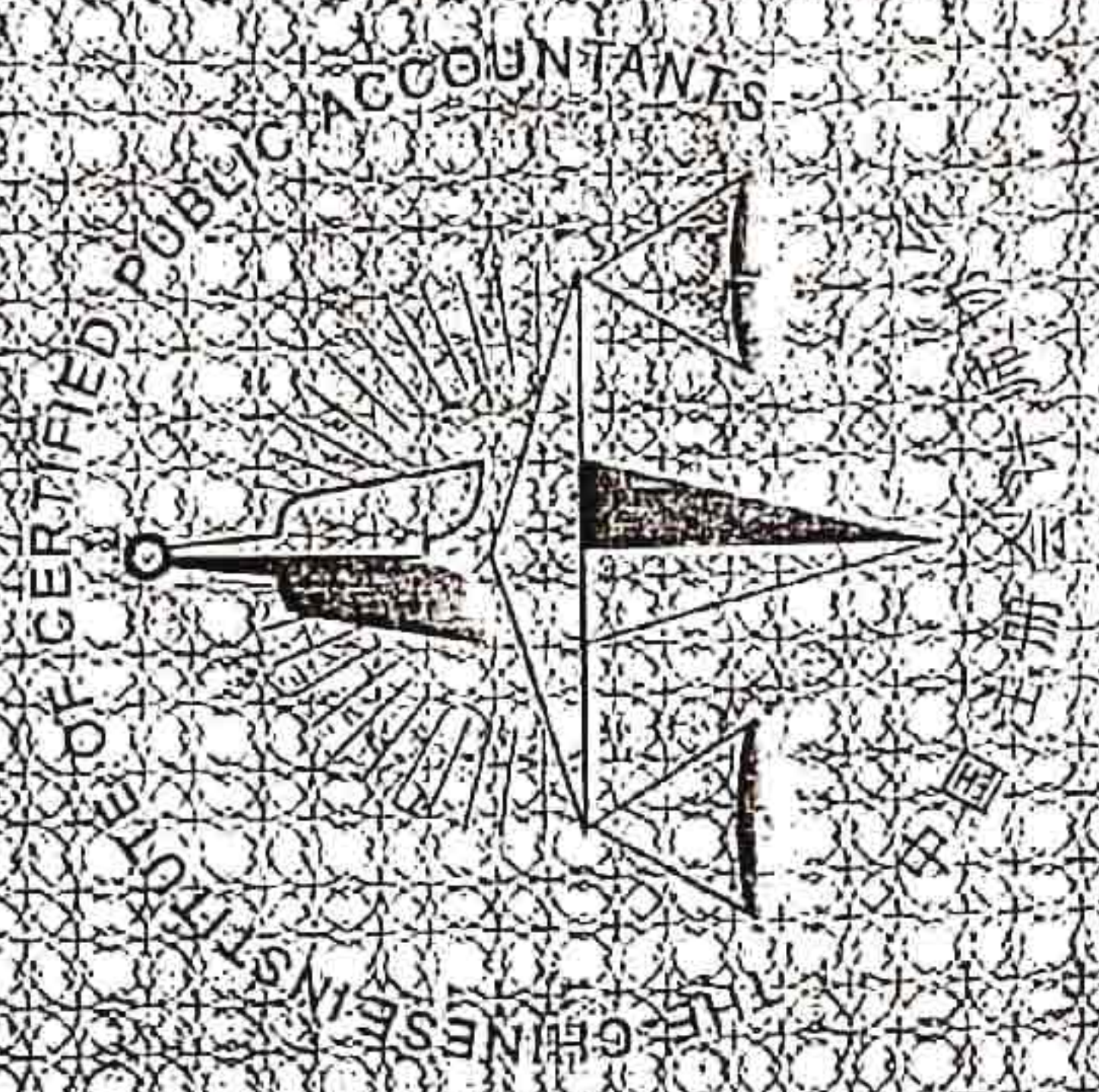


张驰(620100200268)  
 您已通过2018年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2018年04月30日

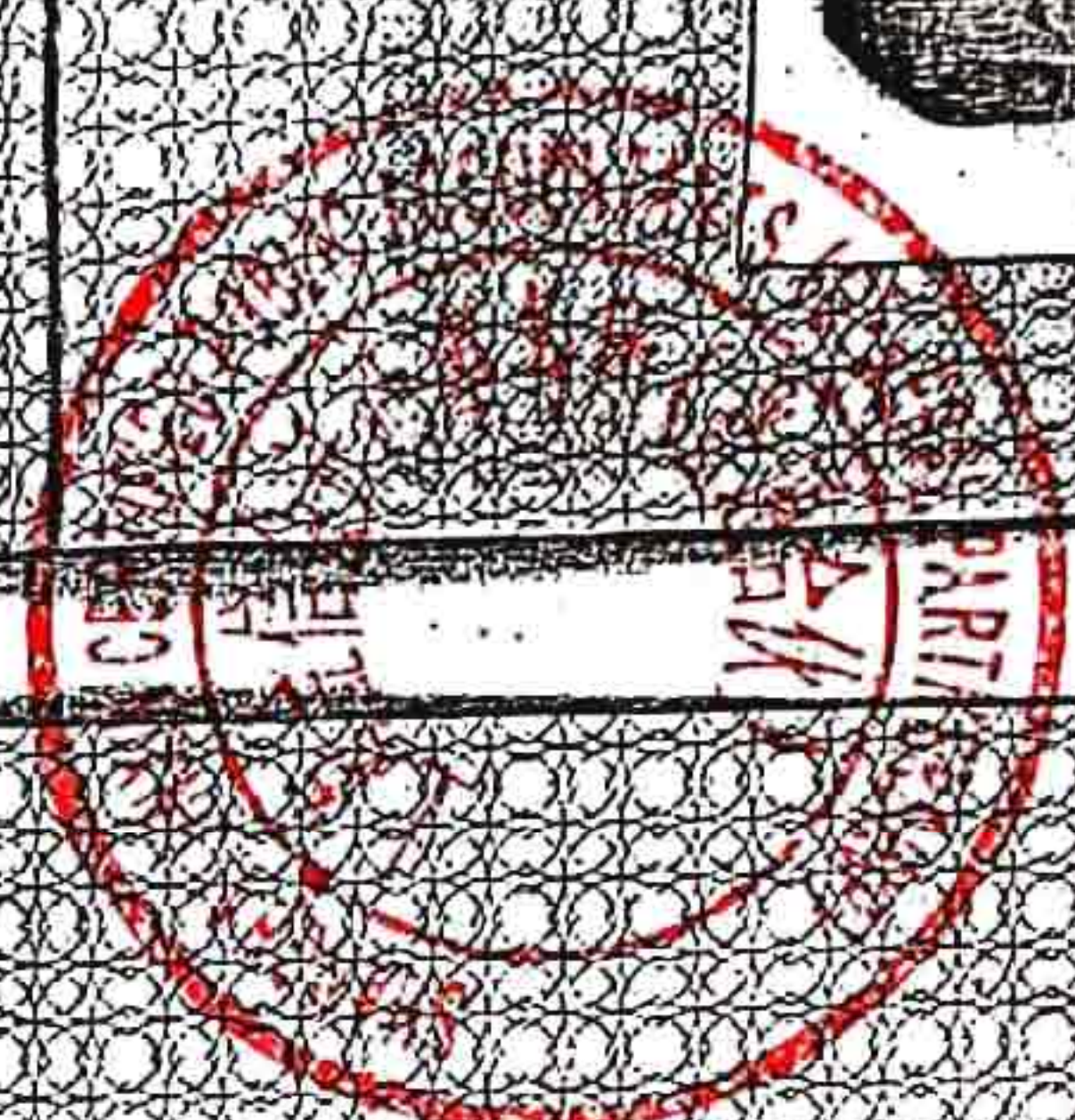
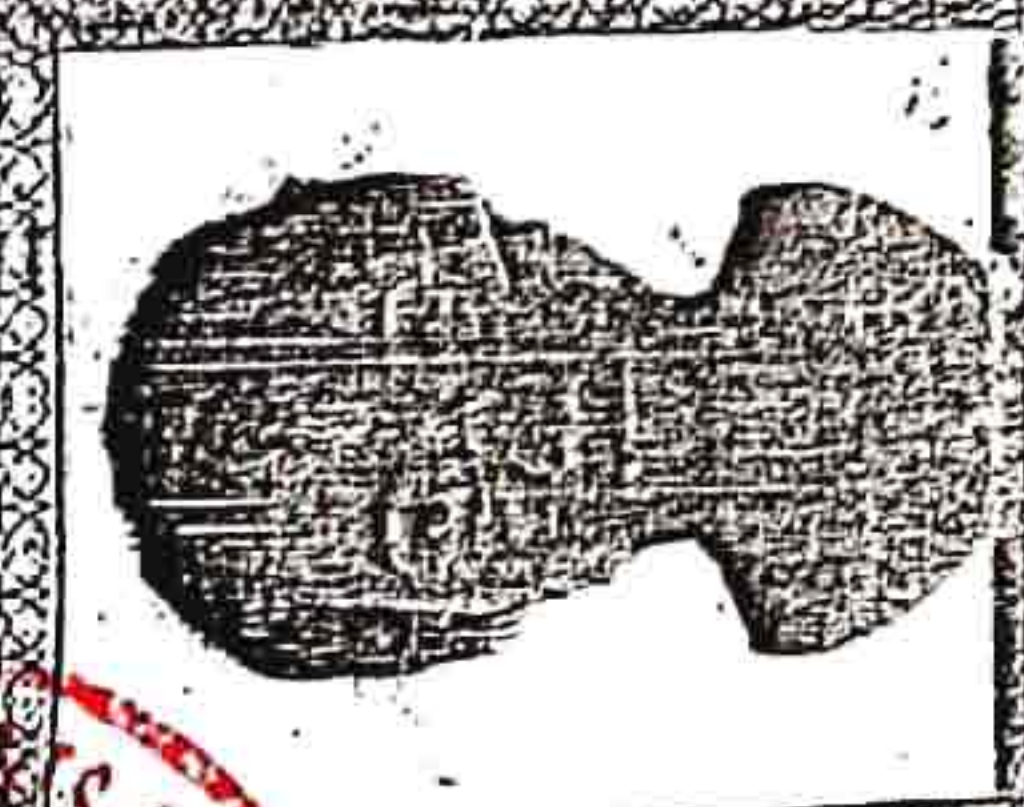


张驰(620100200268)  
 您已通过2019年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2019年05月31日



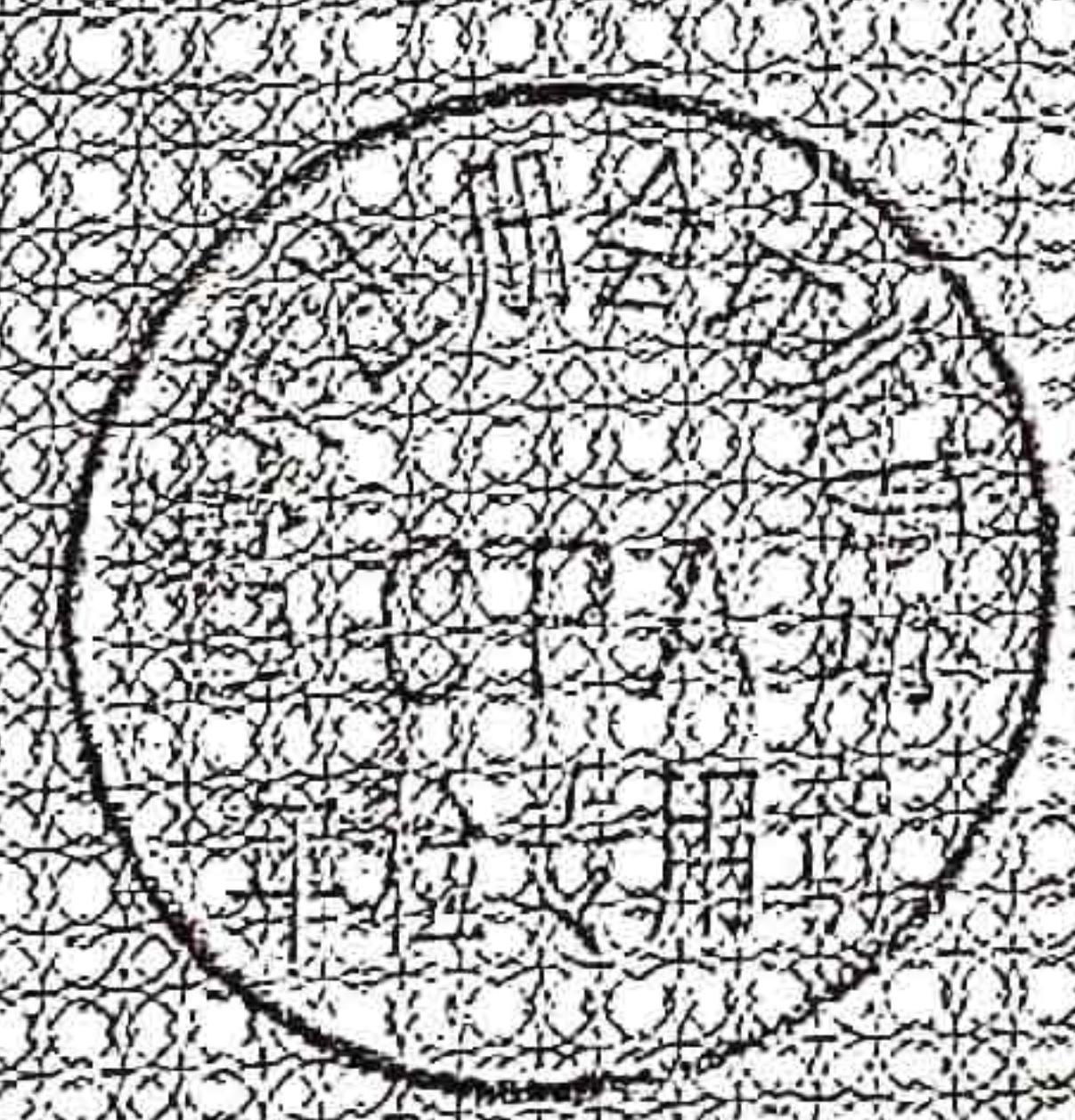


姓名: 金兰  
 Full name: 金兰  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1971-06-20  
 Date of birth: 1971-06-20  
 工作单位: 上海信会会计师事务所  
 Working unit: 上海信会会计师事务所  
 身份证号码: 620102197106202723  
 Identity card No: 620102197106202723



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

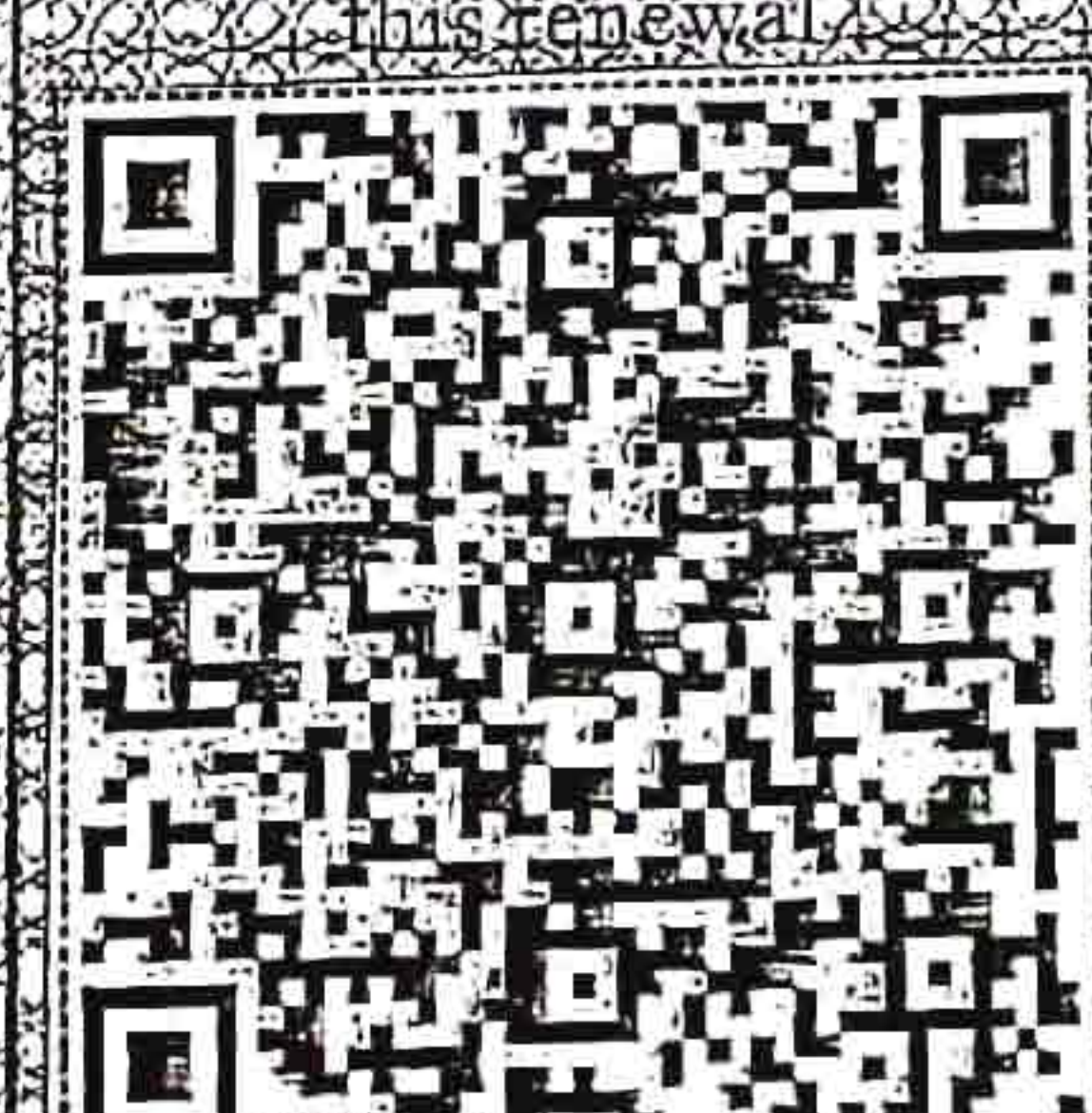
本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2017年 4月 30日

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.



金兰(310001440001)  
 您已通过2018年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2018年04月30日



金兰(310001440001)  
 您已通过2019年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2019年05月31日

(金兰)



证书序号: 0001346

# 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:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

## 会计师事务所

# 执业证书

名称: 上海金信会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 张弛

主任会计师:

经营场所: 上海市浦东新区东陆路670号1层102室

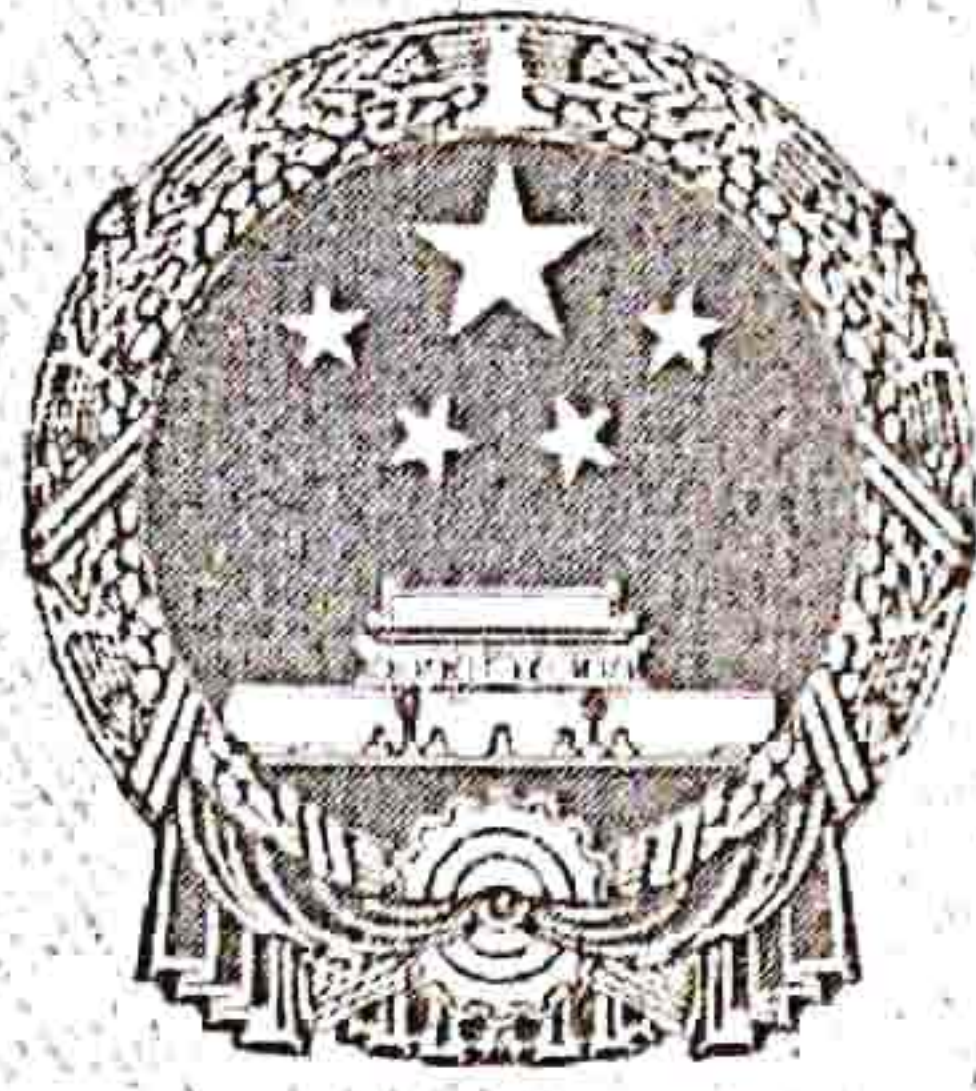
组织形式: 普通合伙企业

执业证书编号: 31000144

批准执业文号: 沪财会〔2005〕87号

批准执业日期: 2005年9月8日





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310115781861857H

证照编号 15000000201808060172

名称 上海金信会计师事务所（普通合伙）

类型 普通合伙企业

主要经营场所 上海市浦东新区东陆路 670 号 11 层 102 室

执行事务合伙人 张驰

成立日期 2005 年 10 月 21 日

合伙期限 2005 年 10 月 21 日至 2025 年 10 月 20 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，出具有关的报告，从事法律、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



2018 年 08 月 06 日





上海金信会计师事务所  
Shanghai Jinxin Certified Public Accountants

金科玉律 信誉为本

地址: 上海市浦东新区浦东南路1038弄3号楼1201室 邮编: 200120  
Add: Room 1201, Block 3, No. 1038 South Pudong Road,  
Pudong Shanghai, 200120

总机 (Tel): 021-58362556 58362558 58362559

传真 (Fax): 021-58870699

http: //www.cpa51.com

E-mail: jxcpa51@163.com

