

报备防伪码：

报备防伪号：4E13C7DEE0285941

报告文号：厦和裕内审字（2015）第007号

报告日期：2015年01月25日

报备时间：2015年01月29日 09:15:52

签字注册会计师：董军荣，刘双春

厦门市同安区同心社会工作服务中心

审计报告



事务所名称：厦门和裕会计师事务所有限公司

事务所电话：0592-5826160

传 真：0592-5850587

通 信 地 址：厦门市思明区莲前西路2号第33层G座之一

如对上述报备资料有疑问的，请与福建省注册会计师协会联系

会计师事务所对以上数据的真实性负法律责任

防伪查询：<http://ywbb.fjicpa.org.cn/index.aspx>

注协电话：0591-87097005

厦门和裕会计师事务所有限公司

Xiamen He Yu Certified Public Accountants Co., Ltd

地址:厦门市思明区莲富大厦公寓 33G 电话:5181169 5853531 5164002 传真:5850587

审计报告

厦和裕内审字[2015]第 007 号

厦门市同安区同心社会工作服务中心:

我们审计了后附的厦门市同安区同心社会工作服务中心财务报表,包括 2014 年 12 月 31 日的资产负债表,2014 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

编制和公允列报财务报表是厦门市同安区同心社会工作服务中心管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则和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。

三、审计意见

我们认为,厦门市同安区同心社会工作服务中心财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和民间非营利组织会计制度的规定编制,公允反映了厦门市同安区同心社会工作服务中心 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的业务活动成果和现金流量。

厦门和裕会计师事务所有限公司

中国·厦门

中国注册会计师:

中国注册会计师:

(主任会计师)

二〇一五年一月二十五日

附送:一、厦门市同安区同心社会工作服务中心 2014 年 12 月 31 日的资产负债表, 2014 年度的业务活动表和现金流量表。

二、厦门市同安区同心社会工作服务中心 2014 年度会计报表附注。

资产负债表

编制单位：厦门市同安区同心社会工作服务中心

2014年12月31日

单位：人民币元

资产	年初数	期末数	负债及权益	年初数	期末数
流动资产			流动负债		
货币资金		27,221.27	应付款项		
其中：现金		14,865.40	内部往来		
银行存款		12,355.87	应付工资		
其中：外币			预提费用		
专项存款			其他流动负债		
应收及暂付款		2,000.00	流动负债合计		
库存物资			长期借款		0.00
其他流动资产			长期负债合计		
流动资产合计	0.00	29,221.27	负债合计	0.00	0.00
长期投资					
拨附所属资金					
有价证券					
长期投资合计			净资产：		
固定资产			往年限定性净资产		
固定资产原价		3,100.00	本年限定性净资产		
减：累计折旧		196.32	限定性净资产合计		
固定资产净值		2,903.68	往年非限定性净资产		
固定资产清理			本年非限定性净资产		
固定资产合计	0.00	2,903.68	非限定性净资产合计		32,124.95
无形资产			净资产合计		32,124.95
资产总计	0.00	32,124.95	负债及权益总计		32,124.95

业务活动表

编制单位：厦门市同安区同心社会工作服务中心

2014年度

单位：人民币元

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				0.00			0.00
会员会费				0.00			111,650.00
政府补助收入				0.00			0.00
其他收入				0.00			164.13
收入合计		0.00	0.00	0.00	111,814.13	0.00	111,814.13
二、费用							
(一) 人员支出				0.00			45,325.66
(二) 管理费用				0.00			8,395.60
(三) 固定资产折旧费				0.00			196.32
(四) 筹资费用							4,092.00
(五) 业务活动支出				0.00			21,679.60
费用合计		0.00	0.00	0.00	79,689.18	0.00	79,689.18
三、限定性资产转为非限定性资产		0.00	0.00	0.00			0.00
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）		0.00	0.00	0.00	32,124.95	0.00	32,124.95

现金流量表

2014年度

编制单位:厦门市同安区同心社会工作服务中心

单位:元

	行次	金额
一、业务活动产生的现金流量:		
接受捐赠收到的现金	1	111,650.00
收取会费收到的现金	2	
提供服务收到的现金	3	
销售商品收到的现金	4	
政府补助收到的现金	5	
收到的其他与业务活动有关的现金	8	164.13
现金流入小计	13	111,814.13
提供捐赠或者资助支付的现金	14	-
支付给员工以及为员工支付的现金	15	45,325.66
购买商品、接受服务支付的现金	16	
支付的其他与业务活动有关的现金	19	36,167.20
现金流出小计	23	81,492.86
业务活动产生的现金流量净额	24	30,321.27
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金	25	
取得投资收益所收到的现金	26	
处置固定资产和无形资产所收回的现金	27	
收到的其他与投资活动有关的现金	30	
现金流入小计	34	
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35	3,100.00
对外投资所支付的现金	36	
支付的其他与投资活动有关的现金	39	
现金流出小计	43	3,100.00
投资活动产生的现金流量净额	44	-3,100.00
三、筹资活动产生的现金流量		
借款所收到的现金	45	
收到的其他与筹资活动有关的现金	48	
现金流入小计	50	
偿还借款所支付的现金	51	
偿付利息所支付的现金	52	
支付的其他与筹资活动有关的现金	55	
现金流出小计	58	
筹资活动产生的现金流量净额	59	
四、汇率变动对现金的影响额	60	
五、现金及现金等价物净增加额	61	27,221.27

厦门市同安区同心社会工作服务中心 2014 年度会计报表附注

货币单位：人民币元

一、公司简介

厦门市同安区同心社会工作服务中心（以下简称本中心）系经厦门市同安区民政局批准，取得厦门市同安区民政局核发的民证字第 350212070003 号民办非企业单位登记证书。本中心开办资金人民币叁万元整，法定代表人：朱雅真。

本中心主要的业务范围：关注社区居家养老对象；关心帮助癌症患者；开展外来务工人员服务。

二、重要会计政策和会计估计

- 1、执行的会计制度：《民间非营利组织会计制度》。
- 2、会计期间：公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。
- 3、记账原则：权责发生制，采用借贷记账法，计价基础：历史成本。
- 4、记账本位币：本中心以人民币为记账本位币。
- 5、固定资产核算方法

本中心固定资产是指使用期限超过 1 年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，并且使用年限超过 2 年的，也作为固定资产。

三、会计报表主要项目注释

1、货币资金

期末余额 27,221.27 元

项 目	期末余额
现 金	14,865.40
银行存款	12,355.87
合 计	27,221.27

2、其他应收款

期末余额 2,000.00 元

项 目	期末余额	账龄	说明
张兆珍	2,000.00	一年以内	预借周转金
合计	2,000.00		

3、固定资产

期末余额 3,100.00 元

累计折旧

期末余额 196.32 元

固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动列示如下：

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计		3,100.00		3,100.00

厦门市同安区同心社会工作服务中心 2014 年度会计报表附注

其中：办公及电子设备		3,100.00		3,100.00
二、累计折旧合计				
其中：办公及电子设备		196.32		196.32
三、净值合计				2,903.68
其中：办公及电子设备				2,903.68

4、净资产 期末余额 32,124.95 元

项 目	期初余额	本期增加	期末余额
限定性净资产	0.00	0.00	0.00
非限定性净资产	0.00	32,124.95	32,124.95
合 计	0.00	32,124.95	32,124.95

5、收入 本期发生额 111,814.13 元

收入类别	本年收入发生额
捐赠收入	111,650.00
其他收入	164.13
合 计	111,814.13

6、业务活动成本 本期发生额 21,679.60 元

项目	支出来源		业务活动成本			本年限定性收入结余
	非限定性收入	限定性收入	非限定性支出	限定性支出	支出小计	
其中：						
活动费用	10,724.60		10,724.60		1,0724.60	
父母学堂	3,808.00		3,808.00		3,808.00	
长者关怀	7,147.00		7,147.00		7,147.00	
合计	21,679.60		21,679.60		21,679.60	

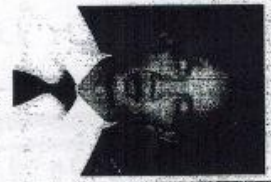
7、费用 本期发生额 57,813.26 元

 人员支出 本期发生额 45,325.66 元

 管理费用 本期发生额 8,395.60 元

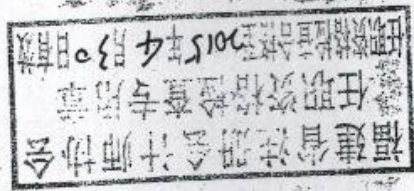
 筹资费用 本期发生额 4,092.00 元

人员支出		管理费用	
其中：	金 额	其中：	金 额
工薪	42,204.85	邮电费	1,095.39
社保费	1,500.81	办公费	4,402.00
公积金	1,620.00	财务费用	2,476.20
残疾人保障金		差旅费	422.01



姓名: 董军荣
 Full name: Dong Junrong
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1977年10月21日
 Date of birth: 1977年10月21日
 工作单位: 厦门和裕会计师事务所有限公司
 Working unit: Xiamen Heyu Accounting Firm Co., Ltd.
 身份证号码: 360621197710213958
 Identity card No.: 360621197710213958

2014年2月25日



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

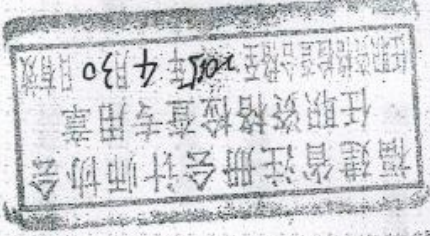
2013年2月28日



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

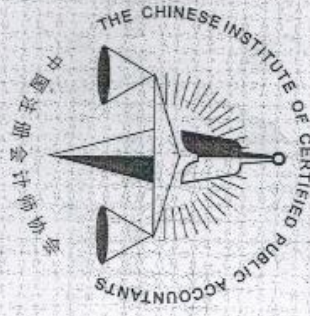
年度检验登记
Annual Renewal Registration

2014年2月25日



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



姓名 Full name
性别 Sex
出生日期 Date of birth
工作单位 Working unit
身份证号码 Identity card No.

刘双春
男
1968年09月15日
厦门和裕会计师事务所有限公司
51010719680915001X

证书序号: NO. 018862

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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



会计师事务所

执业证书



名称: 厦门和裕会计师事务所有限公司

主任会计师: 刘双春

办公场所: 厦门市思明区莲前西路2号第33层G座

组织形式: 有限责任

会计师事务所编号: 35020024

注册资本(出资额): 50万元

批准设立文号: 闽财会协(2000)018号

批准设立日期: 2000-01-12

此复印件与原件一致
仅作报告书附件
厦门和裕会计师事务所有限公司

发证机关: 福建省财政厅



二〇〇〇年 一月 十二日
中华人民共和国财政部制



营业执照

(副本)

注册号 350200200025358

名称	厦门和裕会计师事务所有限公司
类型	法人商事主体【有限责任公司(自然人投资或控股)】
住所	厦门市思明区莲前西路2号第33层G座之一
法定代表人	刘双春
注册资本	伍拾万元整
成立日期	2000年03月03日
营业期限	自2000年03月03日至2020年03月02日
经营范围	



商事主体的经营范围、经营场所、投资人信息、年报信息和监管信息等请至厦门市商事主体登记及信用信息公示平台（网址：www.xiamencredit.gov.cn）查询。经营范围中涉及许可审批经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营。



此复印件与原件一致
仅作 报告书附件
厦门和裕会计师事务所有限公司

登记机关

2014 年 06 月 18 日



