

财务审计承诺书

本会计师事务所承诺：我们的审计工作严格遵守《中华人民共和国会计法》，按照中国注册会计师审计准则要求我们遵守的中国注册会计师职业道德守则和《中国注册会计师审计准则》的规定执行了审计工作，本会计师事务所提供的《（甘肃鸿泽社会工作服务中心）2022 年度检查财务审计报告》真实、有效、完整、准确，如有弄虚作假和隐瞒不报的现象，本会计师事务所愿承担相关法律责任。

法定代表人：李荣廷

甘肃中信会计师事务所有限公司

2023 年 5 月 11 日

全省性社会团体 2023 年度检查
财 务 审 计 报 告
甘肃鸿泽社会工作服务中心
2022 年度

目 录

一、 审计报告

二、 审计报告附送

1、 社会团体基本情况统计表

2、 资产负债表

3、 业务活动表

4、 现金流量表

5、 财务报表附注

三、 甘肃中信会计师事务所有限公司营业执照复印件、执业证书复印件

委托单位:

审计单位: 甘肃中信会计师事务所有限公司

联系电话: 0931-8863922

传真号码: 0931-8886262

邮 箱: zxcpa2008@126.com

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[2023]第 216 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 2022 年 12 月 31 日的资产负债表、2022 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 2022 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 2022 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 2022 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 2022 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 3,400.00 元。

四、财务状况



1、甘肃鸿泽社会工作服务中心截止 2022 年 12 月 31 日资产总额为 710,860.30 元,

其中:货币资金 497,945.85 元(现金 30,129.76 元、银行存款 467,816.09 元),应收款项 186,694.45 元、预付账款 24,220.00 元、待摊费用 2,000.00 元(房租项目预备费 2,000.00 元)。

2、甘肃鸿泽社会工作服务中心截止 2022 年 12 月 31 日负债总额为 256,028.32 元,

其中:应付款项 255,268.32 元(未支付费用款等 255,268.32 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 2022 年 12 月 31 日净资产总额为 454,831.98 元,

其中:非限定性净资产 454,831.98 元。

五、收支情况

1、甘肃鸿泽社会工作服务中心 2022 年度收入 1,849,649.01 元。

其中:捐赠收入 1,658,660.73 元

提供服务收入 189,782.20 元

其他收入 1,206.08 元。

2、甘肃鸿泽社会工作服务中心 2022 年度费用 2,226,504.99 元。

1、业务活动成本 2,148,940.00 元:

其中:西部阳光驻校社工项目 75,391.9 元、李家杰珍惜生命基金会资助项目 3,500.00 元、榆中县白家堡村生态旅游与社区营造项目 1,477,019.00 元、省总工会调研项目 74,274.00 元、甘肃省节能投资有限公司培训项目 3,520.00 元、兰州市益心社工中心 ME 培训项目 4,000.00 元、上海联劝“一个鸡蛋”项



目 20,701.00 元、甘肃省临洮县养老服务项目 181,584.40 元、天水市秦安县农村学校“社工妈妈”示范项目 35,545.60 元、榆中县 7.24 冰雹灾害紧急救援项目 198,954.10 元、2022-2023 酒泉市三社联动督导评估项目 19,980.00 元、法大家园防疫物资捐赠项目 5,000.00 元。

2、管理费用 76,094.44 元。

其中：办公费 2,584.00 元、职工薪酬 27,000.00 元、水电费 1,998.00 元、租赁费 20,467.80 元、会员费 2,000.00 元、社保费 21,483.64 元、交通费 561.00 元。

3、其他费用 1,470.55 元。

其中：银行手续费 1,470.55 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 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的业务活动成果和现金流量。



此页无正文

甘肃中信会计师事务所有限公司



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·兰州

2023年05月12日



民办非企业单位基本情况统计表

2022/12/31

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 44000	组织机构代码	
登记时间	2014. 9. 10	法定代表人	高克祥
住所	兰州市安宁区万新路193号	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	甘肃中信会计师事务所有限公司 业务专用章 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

2022年12月31日

编制单位：甘肃通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	508,359.88	497,945.85	短期借款	23		
短期投资	2			应付款项	24	48,859.92	255,268.32
应收款项	3	391,576.00	186,694.45	应付工资	25	17,380.00	
预付账款	4	4,292.00	24,220.00	应交税金	26		760.00
存 货	5			预收账款	27	8,300.00	
待摊费用	6	2,000.00	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	906,227.88	710,860.30	流动负债合计	32	74,539.92	256,028.32
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		
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	831,687.96	454,831.98
无形资产	20			限定性净资产	40		
受托代理资产：				净资产合计	41	831,687.96	454,831.98
受托代理资产	21						
资产总计	22	906,227.88	710,860.30	负债和净资产总计	42	906,227.88	710,860.30

财务负责人：高红珍

会计：邵理理



附件4-6

第十五、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

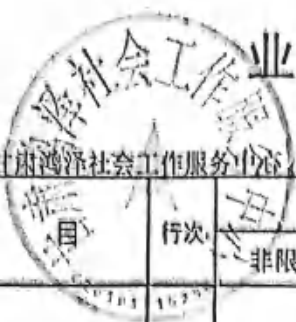
2022 年 12 月

项	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	1629738.41		1629738.41	1,658,660.73		1,658,660.73
提供服务收入	507,669.92		507,669.92	189,782.20		189,782.20
商品销售收入			-			
投资收益			-			
其他收入	7140.64		7,140.64	1,206.08		1,206.08
收入合计	2,144,548.97		2,144,548.97	1,849,649.01		1,849,649.01
二、费用						
（一）业务活动成本	1553278.29		1553278.29	2,148,940.00		2,148,940.00
其中：①捐赠项目成本	1553278.29		1553278.29	1,997,696.00		1,997,696.00
②提供服务成本			0	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						
（二）管理费用	19,994.42		19,994.42	76,094.44		76,094.44
（三）筹资费用						
（四）其他费用	1902.12		1902.12	1,470.55		1,470.55
费用合计	1575174.83	0	1575174.83	2,226,504.99	-	2,226,504.99
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）	569,374.14	-	569,374.14	-376,855.98	-	-376,855.98

财务负责人：高亚琴

会计：邵明霞





业务活动表(一)

2022年度

编制单位: 甘肃鸿泽社会工作服务中心

单位: 元

项	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	1,659,407.70		1,659,407.70	1,658,660.73		1,658,660.73
学费收入	2						-
提供服务收入	3	238,267.36		238,267.36	189,782.20		189,782.20
商品销售收入	4			-			-
政府补助收入	5			-			-
投资收益	6			-			
其他收入	7	3,036.60		3,036.60	1206.08		1206.08
收入合计	8	1,900,711.66	-	1,900,711.66	1,849,649.01		1,849,649.01
二、费用	9						
(一) 业务活动成本	10	1,336,242.55		1,336,242.55	2,148,940.00	-	2,148,940.00
其中: ①捐赠项目成本	11	1,097,686.25		1,097,686.25	1,997,696.00		1,997,696.00
②提供服务成本	12	238,556.30		238,556.30	151,244.00		151,244.00
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	16,879.70		16,879.70	76,094.44		76,094.44
(三) 筹资费用	17			-			-
(四) 其他费用	18	1,566.05		1,566.05	1,470.55		1,470.55
费用合计	19	1,354,688.30	-	1,354,688.30	2,226,504.99	-	2,226,504.99
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	546,023.36		546,023.36	-376,855.98		-376,855.98

财务负责人: 高文祥

会计: 胡明玲



附件4-6

业务活动表(二)

2022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

2022 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	1659407.7		1659407.7	1658660.73		1658660.73
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	1659407.7		1659407.7	1658660.73		1658660.73
二、费用						
(一)业务活动成本	1097686.25		1097686.25	1997696		1997696
其中: ①捐赠项目成本	1097686.25		1097686.25	1997696		1997696
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	1097686.25		1097686.25	1997696		1997696
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)	561721.45		561721.45	-339035.27		-339035.27

财务负责人: 高淑娟

会计: 陈阳



现金流量表

2022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	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	1,658,660.73
收取会费收到的现金	3	
提供服务收到的现金	4	101,055.50
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	1,206.08
现金流入小计	8	1,760,922.31
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	1,408,822.34
支付的其他与业务活动有关的现金	12	
现金流出小计	13	1,771,836.34
业务活动产生的现金流量净额	14	-10,914.03
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	-10,414.03

财务负责人：高伟

会计：郭玲



固定资产清查明细表

2022年12月31日

编制单位：甘肃鸿泽社会工作服务中心

单位：元

序号	名称	来源	时间	单位	数量	单价	金额	用途	备注
1									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
11									
12							-		
13							-		
14							-		
15							-		
16							-		
17							-		
18							-		
19							-		
20							-		
	合 计						-		

财务负责人：高永平

会计：邵理玲



附件4-10

政社分开基本情况摸底表（一）

编制单位（盖章）甘肃鸿泽社会工作服务中心

（一）机构情况

是否代管事业单位	☐ 是 ☐ 否	如选是，代管事业单位名称（ ），事业编制（ ）个。
是否与其他行业协会商会、社会组织有代管协管挂靠关系	☐ 是 ☐ 否	☐ 代管 ☐ 协管 ☐ 挂靠 如选是，代管协管挂靠行业协会商会、社会组织名称（ ）
是否与行政机关或者事业单位合署办公	☐ 是 ☐ 否	如选是，合署办公单位名称（ ），地址（ ）。 如选否，现有住所使用方式为： ☐ 购买 ☐ 租赁 ☐ 企业无偿提供 ☐ 其他

（二）职能情况

是否履行法律法规规定的职能	☐ 是 ☐ 否	如选是，共履行（ ）项职能，分别为： 1 2 3
在法律法规规定情形之外是否履行行政职能	☐ 是 ☐ 否	如选是，共履行（ ）项行政职能，分别为： 1 2 3

（三）资产财务情况

执行会计制度情况	☒ 《民间非营利组织会计制度》 ☐ 其他会计制度	
银行账户是否独立	☒ 是 ☐ 否	如选是，开户行、开户名称及账号：（ ） 如选否，与何单位共用（ ）
是否单独建账、独立核算	☒ 是 ☐ 否	如选否，账务挂靠在何单位（ ）
是否有财政预算资金	☐ 是 ☒ 否	如选是，本年度财政直接拨款（ ）万元

附件4-11

政社分开基本情况摸底表（二）

编制单位（盖章）甘肃鸿泽社会工作服务中心

是否有安置历次政府机构改革分流人员的财政资金	☐ 是 ☐ 否	如选是，分流人员数量（ ）人，上年度安置分流人员财政资金（ ）万元。
是否使用行政办公用房	☐ 是 ☐ 否	如选是，符合核定面积（ ）m ² ，超出核定面积（ ）m ² 。
脱钩前固定资产（万元）	国有固定资产（ ）万元	
	其他固定资产（ ）万元	
脱钩前流动资产（万元）	国有流动资产（ ）万元	
	其他流动资产（ ）万元	

（四）人员情况

[illegible]

附件4-12

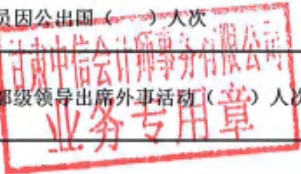
政社分开基本情况摸底表（三）

编制单位（盖章）甘肃鸿泽社会工作服务中心

退（离）休未满三年的领导干部情况			
兼任行业协会商会职务	姓 名	原单位和职务	退（离）休时间
无			

（五）外事情况

是否具有外事审批权	☐ 是 ☐ 否		
是否参加国际组织	☐ 是 ☐ 否		
	如选是，参加国际组织名称为（ ）		
上年度组团出国访问（ ）个	上年度工作人员因公出国（ ）人次		
上年度邀请国外人员来访（ ）人次	上年度邀请省部级领导出席外事活动（ ）人次		
上年度举办国际会议（ ）个			



（六）举办报纸期刊杂志情况

名称	刊号	主管单位	主办单位
无			

（七）联系挂靠情况

是否存在联系挂靠其他行政机关或参公管理单位情况	☐ 是 ☐ 否	如选是，联系挂靠单位名称（ ）
		涉及联系挂靠单位的脱钩事项： 1 2 3 4

分支（代表）机构基本情况表

2018年12月31日

序号	名称	办公地址	联系电话	负责人及电话	设立时间	设立程序	是否纳入社团 财务统一核算	是否在团内部 独立核算	是否为其设立 专用存款账户
1	无								
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
11									
12									
13									
14									
15									
16									
17									
18									
19									
20									



财务报表附注

截止 2022 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，也没有对已出售的商品实施控制；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，应当根据实际需要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	4	322,914.00	4,333.00
(2) 财务室	1	3,600.00	3,600.00
合 计	5	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	168,579.32	30,129.76
银行存款	人民币	339,780.56	467,816.09
其他货币资金	人民币	-	-
合 计		508,359.88	497,945.85

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	315,800.00		315,800.00	110,918.45		110,918.45
1-2 年						
2-3 年	75,776.00		75,776.00	75,776.00		75,776.00
3 年以上						
合 计	391,576.00	-	391,576.00	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		30.00		2017 年	
2 中国妇女发展基金	4,030.00		4,030.00		2018 年	
3 乐施会香港云南办事处	2,216.00		2,216.00		2018 年	
4 陕西普辉青年社会发展中心	80,000.00		80,000.00		2019 年	
5 侯玉玲	315,000.00				2022 年	
6 李家杰珍惜生命基金(香港)北京代表处	-10500.00				2022 年	
7 中国少年儿童新闻出版总社有限公司	800.00				2022 年	
8 乐施会(香港)甘肃办事处			40,899.45		2022 年	
9 中国青年志愿者协会			10,000.00		2022 年	
10 牛亚龙			10,527.50		2022 年	
11 上海市华侨事业发展基金会			25,000.00		2022 年	
12 代缴个人社保费			9,739.50		2022 年	
13 徐吉元			2,252.00		2022 年	
14 王艳龙			2,000.00		2022 年	
合 计	391,576.00	100	186,694.45	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						
2-3 年						
3 年以上	4,292.00	0.00	4,292.00			
合 计	4,292.00		4,292.00	24,220.00	0.00	24,220.00

(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		2022 年	
2 黄松梅	40.00				2020 年	

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%		
3 徐吉元	2,252.00				2020 年	
4 项目部工资			4,220.00		2022 年	
5 王艳龙	2,000.00				2019 年	
合 计	4,292.00	100%	24,220.00	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					

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	
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
房租	2,000.00			2,000.00
泰安三社联动项目 费用				
合 计	2,000.00		0.00	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				

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
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				
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
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	255,268.32	业务借款及活动货款
1-2 年		
2-3 年		
3 年以上		
合 计	255,268.32	——

(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	14,629.92		
2	白银市平川区春风商店	6,684.00		
3	李佳奇	3,406.00		
4	代积斌	2,000.00		

序号	单位名称	年末余额	占其他应付 款比例%	性质
5	张生财	54,000.00		
6	牛兴举	352.00		
7	侯玉玲	164,400.00		
8	程小燕	2,704.00		
9	席艳菊	3,832.40		
10	李富荣	3,000.00		
11	韩自强等	260.00		
合 计		255,268.32	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		17,380.00	
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				

项 目	年初账面余额	本年增加额	本期支付额	年末账面余额
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		17,380.00	

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	
.....			
合 计		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
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	831,687.96		376,855.98	454,831.98
合 计	831,687.96		376,855.98	454,831.98

(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	1,658,660.73		1,658,660.73	1,659,407.70		1,659,407.70
会费收入						
提供服务收入	189,782.20		189,782.20	238,267.36		238,267.36
商品销售收入	-		-	-		-
政府补助收入	-		-	-		-
投资收益						
其他收入	1,206.08		1,206.08	3,036.60		3,036.60
合 计	1,849,649.01	-	1,849,649.01	1,900,711.66	-	1,900,711.66

(1) 提供服务收入

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 服务收入	189,782.20	238,267.36
合 计	189,782.20	238,267.36

(2) 商品销售收入

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	1,206.08	3,036.60
合 计	1,206.08	3,036.60

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	1,997,696.00		1,997,696.00	1,097,686.25		1,097,686.25
2. 提供服务成本	151,244.00		151,244.00	238,556.30		238,556.30
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	2, 148, 940. 00		2, 148, 940. 00	1,336,242.55		1,336,242.55

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	27,000.00		27,000.00	14,633.60		14,633.60
2. 行政管理事务物品耗费和服务开支	4,584.00		4,584.00	1,106.00		1,106.00
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	561.00		561.00	1,140.10		1,140.10
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	21,483.64		21,483.64			
合 计	76,094.44		76,094.44	16,879.70		16,879.70

33、筹资费用

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
无						
合 计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

34、其他费用

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
金融手续费	1,470.55		1,470.55	1,566.05		1,566.05
捐赠支出						
合 计	1,470.55		1,470.55	1,566.05		1,566.05

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

2022 年度净资产变动额为- 376,855.98 元。收入合计 1,849,649.01 元，费用合计 2,226,504.99 元，净资产变动额为收入合计减去费用合计，净资产减少 376,855.98 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 2022 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。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91620100712773589M

扫描二维码登录
“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



名称 甘肃中信会计师事务所有限公司

注册资本 伍拾万元整

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

成立日期 2000年01月11日

法定代表人 李荣廷

营业期限 2000年01月11日至2040年01月10日

经营范围 许可项目：注册会计师业务；工程造价咨询业务；（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，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；企业管理咨询；社会稳定风险评估；信息咨询服务（不含教育咨询）（不包括律师事务所业务）；社会鉴定评估服务；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；企业管理服务；科技中介服务；企业信用评级服务；企业信用调查和评估；工程管理服务；企业管理咨询；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）***

住所 甘肃省兰州市城关区平凉路282号天润大厦905室



登记机关

2021年10月14日



会计师事务所 执业证书

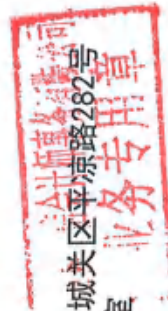
名称：甘肃中信会计师事务所有限公司

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平凉路282号
天润大厦905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

证书序号：0015536

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》。

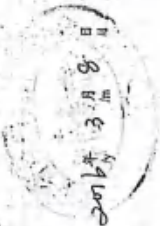
发证机关：甘肃省财政厅

二〇二一年四月八日

中华人民共和国财政部制

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.



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

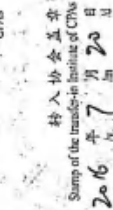
同意调出
Agree the holder to be transferred from

甘肃正信会计师事务所有限公司
Gansu Zhengxin Accounting Firm Co., Ltd.



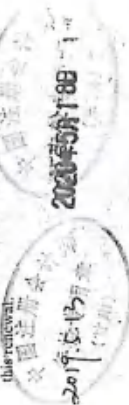
同意调入
Agree the holder to be transferred to

甘肃正信会计师事务所(普通合伙)
Gansu Zhengxin Accounting Firm (General Partnership)



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.



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

甘肃正信会计师事务所
Gansu Zhengxin Accounting Firm



同意调入
Agree the holder to be transferred to

甘肃正信会计师事务所
Gansu Zhengxin Accounting Firm



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名
Full name: 刘玉婷

性别
Sex: 女

出生日期
Date of birth: 1961年09月15日

工作单位
Working unit: 甘肃正信会计师事务所有限公司

身份证号码
Identity card No.: 620103610915102