

上海金信会计师事务所

SHANGHAI JINXIN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

审计报告

上金会年审字[2019]005 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 2018 年 12 月 31 日资产负债表和 2018 年 1 月 1 日至 2018 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2019年4月17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	553,224.79	309,056.57
合 计	553,224.79	309,056.57

2、非限定性净资产

项目	金额
上年年末余额	301,275.11
本年年初余额	301,275.11
加：本年非限定性净资产转入	-118,959.94



本年年末余额	182,315.17
--------	------------

(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	356,762.20			
服务收入		371,627.48	732,465.45	355,440.76
其他收入	5,113.39		611.65	
合计	361,875.59	371,627.48	733,077.10	355,440.76

2、费用

项目	本期金额	上期金额
管理费用	83,055.40	72,894.69
筹资费用		
其他费用	26,152.65	3,975.09
合计	109,208.05	76,869.78

(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，2018 年上海浦东新区田字格志愿服务社总资产为 574,505.19 元，净资产为 182,315.17 元，均为非限定性净资产。收入总额为 356,762.20 元，支出总额 480,835.53 元，净资产变动额-118,959.94 元。

附件：

1、上海浦东新区田字格志愿服务社 2018 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 2018 年 1 月 1 日至 12 月 31 日业务活动收支情况表



中国注册会计师：张驰

中国注册会计师：金兰

中国上海

二〇一九年二月十九日

资产负债表

2018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	309,056.57	553,224.79	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	3,744.00	3,992.20
其他应收款	4	5,912.20	21,280.40	应交税金	65	8,689.66	320.00
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	314,968.77	574,505.19	其他流动负债	78	1,260.00	1,345.50
				流动负债合计	80	13,693.66	5,657.70
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			长期负债合计	90		
减：累计折旧	32						
固定资产净值	33			受托代理负债：			
在建工程	34			受托代理负债	91		386,532.32
文化文物资产	35			负债合计	100	13,693.66	392,190.02
固定资产清理	38						
固定资产合计	40						
				净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	101	301,275.11	182,315.17
无形资产	41			限定性净资产	105		
				净资产合计	110	301,275.11	182,315.17
受托代理资产：							
受托代理资产	51			期间收支结余：			
				期间收支结余	111		
资产总计	60	314,968.77	574,505.19	负债和净资产总计	120	314,968.77	574,505.19

单位负责人：

财务负责人：

填表人：

填报说明：

1. 本表为社会团体本部、各分支机构的合并报表；
2. 民间非营利组织对全资、控股和具有控制权的企业应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

2018年1月-12月

会民非02表

单位:元

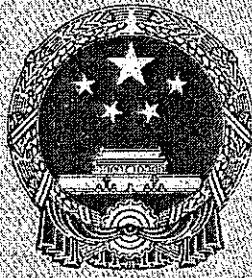
编制单位:上海浦东新区田字格志愿服务社

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	356,762.20		356,762.20			
会费收入	2						
提供服务收入	3				732,465.45		732,465.45
商品销售收入	4						
政府补助收入	5						
投资收益	6						
其他收入	9	5113.39		5,113.39	611.65		611.65
拨入专款	10						
收入合计	11	361,875.59		361,875.59	733,077.10		733,077.10
二、费 用							
(一) 业务活动成本	12	371,627.48		371,627.48	355,440.76		355,440.76
其中: 人员支出	13	371,627.48		371,627.48	355,440.76		355,440.76
公用支出	14						
	15						
	16						
(二) 管理费用	21	83,055.40		83,055.40	72,894.69		72,894.69
(三) 筹资费用	24						
(四) 其他费用	28	26,152.65		26,152.65	3,975.09		3,975.09
费用合计	35	480,835.53		480,835.53	432,310.54		432,310.54
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	-118,959.94		-118,959.94	300,766.56		300,766.56

单位负责人:

财务负责人:

填表人:



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1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

