

# 報告書

REPORT



GREAT

深圳中瑞泰會計師事務所 (普通合伙)

SHENZHEN GREAT CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS(GENERAL PARTNERSHIP)



由 扫描全能王 扫描创建

关于深圳市守望心智障碍者家庭关爱协会第一届理事会

任职期间经济责任的审计报告

深圳中瑞泰会计师事务所（普通合伙）

联系地址：深圳市福田区新洲路立交桥西北侧新洲广场华丰大厦 1207  
联系电话：0755-83066838 传真：0755-83912337



由 扫描全能王 扫描创建

# 关于深圳市守望心智障碍者家庭关爱协会第一届理事会任职期间经济责任的 审计报告

深中瑞泰专审字（2018）第 A103 号

深圳市守望心智障碍者家庭关爱协会第一届理事会：

我们接受委托，对深圳市守望心智障碍者家庭关爱协会（以下简称贵协会）第一届理事会 2015 年 2 月 13 日至 2018 年 7 月 31 日止期间的经济责任进行了审计。我们的审计是依据国家有关的法律、法规以及《中国注册会计师审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵协会的实际情况，实施了包括抽查会计记录，审核有关证据等我们认为必要的审计程序，现将审计结果报告如下：

## 一、单位基本情况

深圳市守望心智障碍者家庭关爱协会第一届理事会成立于 2015 年 1 月 27 日，2015 年 2 月 13 日协会注册成立时第一届理事会开始运作。

贵协会于 2015 年 2 月 13 日经深圳市民政局批准成立，持有深圳市民政局颁发的统一社会信用代码 51440300326642329R《社会团体法人登记证书》。

法定代表人：廖艳辉。注册资金：叁万元。活动地域：深圳市。

业务主管单位：深圳市相关职能部门及单位。

住所：深圳市罗湖区北斗路文华花园文富楼 4 楼罗湖社会创新空间 408。

业务范围：心智障碍者家庭支持、服务监督，会员交流，会员培训。（具体详见该会《章程》）。

贵协会执行《民间非营利组织会计制度》。

## 二、审计结果

（一）截止 2017 年 7 月 31 日的财务状况：

- 1、资产总额为：749,172.75 元；
- 2、负债总额为：55,161.25 元；
- 3、净资产为：694,011.50 元（其中：非限定性净资产 447,078.40 元、限定



性净资产 246,933.10 元)。

#### (二)、资产、负债情况说明

- 1、货币资金：137,528.80 元。
- 2、应收款项：575,009.19 元。
- 3、预付款项：16,400.00 元。
- 4、固定资产净值：20,234.76 元。
- 5、应付账款：6,000.00 元。
- 6、应付工资：5,006.15 元。
- 7、应交税金：3,941.72 元。
- 8、预收账款：40,213.38 元。

#### (三)、收入、费用及净资产变动情况说明

1、2015 年度收入合计 747,936.27 元，其中：捐赠收入 744,536.27 元，会费收入 3,400.00 元；2015 年度费用合计 679,463.07 元；2015 年度净资产变动额 68,473.20 元。

2、2016 年度收入合计 1,428,087.27 元，其中：捐赠收入 1,375,062.90 元，提供服务收入 4,806.00 元，会费收入 13,400.00 元，其他收入 34,818.37 元；2016 年度费用合计 1,309,339.68 元；2016 年度净资产变动额 118,747.59 元。

3、2017 年度收入合计 3,171,535.11 元，其中：捐赠收入 982,028.72 元，提供服务收入 2,165,570.01 元，会费收入 13,200.00 元，其他收入 10,736.38 元；2017 年度费用合计 2,264,166.01 元；2017 年度净资产变动额 907,369.10 元。

4、2018 年度 1-7 月收入合计 3,162,244.15 元，其中：捐赠收入 1,759,975.72 元，提供服务收入 1,334,898.39 元，会费收入 12,650.00 元，政府补助收入 54,720.04 元；2018 年度 1-7 月费用合计 3,592,822.54 元；2018 年度 1-7 月净资产变动额 -430,578.39 元。

#### 三、审计中发现的问题

本次审计期间未发现重大问题。

#### 四、审计评价及建议



我们认为，深圳市守望心智障碍者家庭关爱协会第一届理事会在任期间能够按协会章程办事，认真履行协会章程规定的权利和义务；任职期间能够根据协会特点，积极组织协会人员为会员提供咨询服务，组织开展会员之间的交流，促进慈善事业的健康发展，为心智障碍者家庭提供了良好的服务，做了积极工作。

深圳市守望心智障碍者家庭关爱协会第一届理事会在任期间能严格财务管理制度，认真执行《民间非营利组织会计制度》，自觉履行纳税义务，完成协会和主管部门交付的任务。

附表：1、2018年7月31日资产负债表

2、2015-2018年度1-7月业务活动表

深圳中瑞泰会计师事务所（普通合伙）

地址：深圳市福田区新洲路立交桥西北侧

新洲广场华丰大厦1207

中国注册会计师：



中国注册会计师



二〇一八年九月十日



# 深圳市守望心智障碍者家庭关爱协会

## 资产负债表

单位:人民币元

2018年7月31日

资产	2015. 12. 31	2018. 7. 31	负债和净资产	2015. 12. 31	2018. 7. 31
流动资产:			流动负债:		
货币资金	390,164.65	137,528.80	预收款项	286,705.03	
短期投资			应付款项		6,000.00
应收款项		575,009.19	应付工资	24,425.00	5,006.15
预付账款	15,800.00	16,400.00	应交税金	4,758.84	3,941.72
其他应收款	1,237.00		其它应付款		40,213.38
待摊费用			预提费用		
一年内到期的长期股权投资			专项应付款		
其他流动资产			一年内到期的长期负债		
流动资产合计	407,201.65	728,937.99	其他流动负债		
			流动负债合计	315,888.87	55,161.25
长期投资:					
长期股权投资			长期负债:		
长期债权投资			长期借款		
长期投资合计			长期应付款		
固定资产:			其他长期负债		
固定资产原价	7,647.00	29,947.00	长期负债合计		
减: 累计折旧	486.65	9,712.24			
固定资产净值	7,160.35	20,234.76	受托代理负债:		
在建工程			受托代理负债		
文物文化资产			负债合计	315,888.87	55,161.25
固定资产清理					
固定资产合计		20,234.76			
			净资产:		
无形资产:			非限定性净资产	98,473.20	447,078.40
无形资产					
			限定性净资产		246,933.10
			净资产合计	98,473.20	694,011.50
受托代理资产:					
受托代理资产					
资产总计	414,362.00	749,172.75	负债和净资产合计	414,362.07	749,172.75



# 深圳市守望心智障碍者家庭关爱协会 业务活动表

单位:人民币元

项目	2015年			2016年			2017年			2018年1-7月		合计	
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性		
一、收入													
其中:捐赠收入	83,741.20	660,795.07	744,536.27	109,666.00	1,265,396.90	1,375,062.90	82,773.00	899,255.72	982,028.72	30,648.00	1,729,327.72	1,759,975.72	4,861,603.61
会费收入	3,400.00		3,400.00	13,400.00		13,400.00	13,200.00		13,200.00	12,650.00		12,650.00	42,650.00
提供服务收入				4,806.00		4,806.00	43,765.00	2,121,805.01	2,165,570.01	27,270.39	1,307,628.00	1,334,898.39	3,505,274.40
商品销售收入													
政府补助收入													
投资收益										8,220.04	46,500.00	54,720.04	54,720.04
其他收入				34,818.37		34,818.37	10,736.38		10,736.38				45,554.75
收入合计	87,141.20	660,795.07	747,936.27	162,690.37	1,265,396.90	1,428,087.27	150,474.38	3,021,060.73	3,171,535.11	78,788.43	3,083,455.72	3,162,244.15	8,509,802.80
二、费用													
(一) 业务活动成本		660,795.07	660,795.07		1,274,379.60	1,274,379.60		2,215,624.79	2,215,624.79	3,515,864.05		3,515,864.05	7,666,663.51
(二) 管理费用	13,776.05		13,776.05	34,035.33		34,035.33	48,521.22		48,521.22	76,958.49		76,958.49	173,291.09
(三) 筹资费用	-532.33		-532.33	924.75		924.75							392.42
(四) 其他费用	5,424.28		5,424.28				20.00		20.00				5,444.28
费用合计	18,668.00	660,795.07	679,463.07	34,960.08	1,274,379.60	1,309,339.68	48,541.22	2,215,624.79	2,264,166.01	3,592,822.54		3,592,822.54	7,845,791.30
三、限定性净资产转为非限定性净资产										3,708,426.64	-3,708,426.64		
四、净资产变动额	68,473.20	-	68,473.20	127,730.29	-8,982.70	118,747.59	101,933.16	805,435.94	907,369.10	194,392.53	-624,970.92	-430,578.39	664,011.50



# 深圳市守望心智障碍者家庭关爱协会 费用明细表

单位：人民币元

项目	2015年	2016年	2017年	2018年1-7月	合计
<b>一：业务活动成本</b>	<b>660,795.07</b>	<b>1,274,379.60</b>	<b>2,215,624.79</b>	<b>3,515,864.05</b>	<b>7,666,663.51</b>
2014海洋天堂计划	638,453.31	202,788.17	657.80		841,899.28
2015海洋天堂家长加油站	17,007.12	588,301.30			605,308.42
妈妈合唱团	5,334.64	113,952.73	17,369.80		136,657.17
生命故事集计划		50,230.25	31,238.00	19,019.77	100,488.02
蓝色行动计划		74,732.10	46,610.80	87,203.00	208,545.90
家长互动热线项目		146,363.62	131,665.71	6,890.49	284,919.82
2017全国家长组织网络			1,431,140.92	210,555.52	1,641,696.44
2018全国家长组织网络				1,348,257.48	1,348,257.48
校园倡导计划项目			6,570.00	11,326.50	17,896.50
福田社会建设专项资金			182,123.36	88,740.00	270,863.36
心智障碍青年自组织项目			55,076.32	5,721.50	60,797.82
宝安党群建设专项资金			82,525.96		82,525.96
示范区项目			215,921.92		215,921.92
企业社工资助项目			14,724.20	49,087.66	63,811.86
2017年99公益众筹项目				1,106,671.62	1,106,671.62
暖心包项目				10,500.00	10,500.00
建筑庇护港湾--心智障碍				14,202.00	14,202.00
融合教育资源教师培训计划				73,872.39	73,872.39
示范区总协调及项目				268,930.87	268,930.87
示范区项目职业培训基地				6,858.80	6,858.80
示范区项目家长支持服务				35,942.68	35,942.68
示范区项目个案管理项目				267,777.30	267,777.30
示范区项目融合小学项目				2,601.00	2,601.00
其他项目（负数为项目平摊管理费用）		98,011.43		-98,294.53	-283.10
<b>二：管理费用</b>	<b>13,776.05</b>	<b>34,035.33</b>	<b>48,521.22</b>	<b>76,958.49</b>	<b>173,291.09</b>
工资奖金	4,250.00	12,950.00	33,011.01	17,840.20	68,051.21
福利费	3,250.00	3,335.20		8,398.45	14,983.65
社会保障费	1,514.35	2,700.30	6,434.20	6,976.96	17,625.81
办公费	2,217.95	1,162.94	1,270.00	13,161.11	17,812.00
市内交通费	1,204.50	564.00		558.00	2,326.50
折旧费	486.65	2,421.60	2,421.60	3,129.11	8,458.96
中介费		8,000.00		20,700.00	28,700.00
财务费用	852.60	1,233.69	1,249.21	1,123.84	4,459.34
租赁费		1,667.60	3,335.20	-1,667.60	3,335.20
理事会费				6,738.42	6,738.42
租房公积金			800.00		800.00
<b>三：筹资费用</b>	<b>-532.33</b>	<b>924.75</b>			<b>392.42</b>
筹资费用	-532.33	924.75			392.42
<b>四：其他费用</b>	<b>5,424.28</b>		<b>20.00</b>		<b>5,444.28</b>
税金			20.00		20.00
其他	5,424.28				5,424.28
<b>合计</b>	<b>679,463.07</b>	<b>1,309,339.68</b>	<b>2,264,166.01</b>	<b>3,592,822.54</b>	<b>7,845,791.30</b>







# 营 业 执 照 (副本)

统一社会信用代码 91440300192258005X

名 称 深圳中瑞泰会计师事务所(普通合伙)

主 体 类 型 普通合伙

经 营 场 所 深圳市福田区新洲路立交桥西北侧新洲广场  
华丰大厦1207

执行事务合伙人 江燕

成 立 日 期 2001年02月26日



### 重 要 提 示

1. 商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。
2. 商事主体经营范围和许可审批项目等有关事项及年报信息和其他信用信息，请登录深圳市市场和质量监督管理委员会商事主体信用信息公示平台（网址http://www.szcredit.org.cn）或扫描执照的二维码查询。
3. 商事主体须于每年1月1日-6月30日向商事登记机关提交上一年度的年度报告。商事主体应当按照《企业信息公示暂行条例》等规定向社会公示商事主体信息。



登 记 机 关



2017 年 07 月 12 日

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



由 扫描全能王 扫描创建

证书序号: 0005961

### 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: 深圳市财政委员会

二〇一八年七月 日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 深圳中瑞泰会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 江燕

主任会计师:

经营场所:

深圳市福田区新洲路立交桥西北侧新洲广场  
华丰大厦1207

组织形式: 普通合伙

执业证书编号: 44030057

批准执业文号: 深注协字[1997]148号

批准执业日期: 1997年12月31日



