

北京市志善社区服务发展中心

2022 年度检查财务审计报告

东审会【2023】B18-008 号

目录

- 一、基本情况
- 二、审计情况
- 三、审计结论及管理建议
- 四、其他事项说明
- 五、审计报告附件内容
 - 1、2022 年 12 月 31 日资产负债表
 - 2、2022 年度业务活动表
 - 3、2022 年度现金流量表
 - 4、截止 2022 年 12 月 31 日银行对账单
 - 5、北京东审会计师事务所（特殊普通合伙）执业资格证书复印件
 - 6、北京东审会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照副本复印件

北京东审会计师事务所（特殊普通合伙）

审计报告

东审会【2023】B18-008号

北京市志善社区服务发展中心：

我们接受委托，对北京市志善社区服务发展中心截至 2022 年 12 月 31 日的资产负债表、2022 年度的业务活动表、现金流量表、固定资产增减变动情况表及相关资料进行了审计。贵单位的责任是提供本次审计所需要的真实、合法、完整的会计报表及相关资料，我们的责任是通过对这些会计资料及相关资料的审计发表审计意见。

我们按照中国注册会计师审计准则实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价贵单位在编制会计报表时采用的会计政策和做出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

本次审计我们根据北京市民政局对民办非企业单位年检工作的要求、对民办非企业单位法人注册年检及年度评估的有关要求及国家有关法律、法规、财经制度进行的。在审计过程中，我们结合贵单位的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

现将审计情况报告如下：

一、基本情况

北京市志善社区服务发展中心成立于 2017 年，2017 年 3 月 15 日核发了北京市民政局核发的《民办非企业单位（法人）登记证书》，证书号为：统一社会信用代码 52110000MJ0161313N 号。

业务主管部门：无。

（1）法定代表人：王志军；

（2）开办资金：10 万元；

（3）业务范围：开展社区服务项目、承接社会、政府委托；实施社区服务相关活动策划、培训咨询、宣传交流。

（4）住所：北京市朝阳区雅成一里 19 号楼 4 层 508

（5）举办者：李月英、冯艳明

（6）出资者、出资比例：出资比例：李月英以货币出资 5 万元，占出资总额的 50%，冯艳明以货币出资 5 万元，占出资总额的 50%，举办者已按时足额履

行出资义务。

(7) 财务管理机构及财务人员：贵中心设置财务部，配备会计、出纳人员。会计王建军，出纳李敬。

(8) 全部开户银行名称、账号以及账户是否正常：

开户行：北京银行北辰路支行营业部

账号：20000034233200015920377

贵单位开立的银行账号与登记管理机关备案的一致，本年度账号和账户正常使用；

(9) 与工作人员《签订劳动合同》情况：贵中心共有员工 13 人，专职人员 13 人，其中，与 12 人签订了劳动合同，与 10 人办理了社会保险。

二、审计情况

(一) 财务状况：

1、截止 2022 年 12 月 31 日资产总额为 1,498,828.95 元，其中：货币资金期末余额为 1,401,841.95 元(银行存款余额为 1,395,874.35 元,其他货币资金余额为 5,967.60 元)，应收款项期末余额 96,987.00 元，预付账款期末余额 0.00 元，存货 0.00 元，固定资产期末余额 0.00 元，无形资产期末余额 0.00 元。

2、截止 2022 年 12 月 31 日负债总额为 195,826.40 元，其中：流动负债期末余额为 195,826.40 元(应付款项期末余额 0.00 元，应交税金期末余额 0.00 元，预收账款期末余额 195,826.40 元)，长期负债 0.00 元、受托代理负债 0.00 元。

3、截止 2022 年 12 月 31 日，贵单位净资产总额为 1,303,002.55 元，其中：限定性净资产 900,283.43 元，非限定性净资产 402,719.12 元。贵单位开办资金 100,000.00 元，净资产总额占开办资金的 1,303.00%。

4、资产负债率为：13.07%。

(二) 2022 年度收支管理情况：

1、中心 2022 年度收入合计 3,802,205.19 元，其中：

(1) 接受社会捐赠收入 3,796,086.44 元；

(2) 会费收入 0.00 元；

(3) 提供劳务服务收入 0.00 元；

(4) 商品销售收入 0.00 元；

(5) 政府补助收入 0.00 元;

(6) 投资收益 0.00 元;

(7) 其他收入 6,118.75 元。

金额单位：元

| 项目 | 本年发生额 |
|---------|----------|
| 利息收入 | 2,058.75 |
| 无需支付的款项 | 4,060.00 |
| 合计 | 6,118.75 |

2、贵单位 2022 年度费用合计 2,776,592.23 元，其中：

(1) 业务活动成本 2,265,051.95 元，具体为：

金额单位：元

| 项目 | 本年发生额 |
|------|--------------|
| 人员费用 | 445,857.70 |
| 日常费用 | 1,819,194.25 |
| 税费 | 0.00 |
| 其他 | 0.00 |
| 合计 | 2,265,051.95 |

(2) 管理费用 459,521.08 元，具体为：

金额单位：元

| 项目 | 本年发生额 |
|-------|------------|
| 社会保险费 | 75,927.00 |
| 薪资费用 | 289,033.00 |
| 折旧 | 3,126.66 |
| 公积金 | 30,756.00 |
| 税费 | 22,081.53 |
| 日常费用 | 38,596.89 |
| 合计 | 459,521.08 |

北京东审会计师事务所(特殊普通合伙)

(3) 筹资费用 27,456.09 元, 具体为:

| 项目 | 本年发生额 |
|-------|-----------|
| 工资 | 17,100.00 |
| 社会保险费 | 6,547.09 |
| 公积金 | 2,160.00 |
| 宣传费用 | 1,649.00 |
| 合计 | 27,456.09 |

(4) 其他费用 24,563.11 元, 具体为:

金额单位: 元

| 项目 | 本年发生额 |
|------|-----------|
| 存货盘亏 | 24,563.11 |
| 合计 | 24,563.11 |

(5) 公益性支出 0.00 元。

3、收费及使用票据情况: 无。

4、本年度接受和使用境内外捐赠情况:

| 序号 | 捐赠时间 | 捐赠单位或个人名称 | 2022 年捐赠金额 | 2022 年捐赠款使用金额 | 捐赠用途 | 捐赠性质 |
|----|-----------|--------------|------------|---------------|--------|------|
| 1 | 2022-1-12 | 河南省儿童希望救助基金会 | 38,167.50 | 全使用 | 北京助医小家 | 限定性 |
| 2 | 2022-1-20 | 河南省儿童希望救助基金会 | 50,715.00 | 全使用 | 北京助医小家 | 限定性 |
| 3 | 2022-3-3 | 河南省儿童希望救助基金会 | 77,381.54 | 全使用 | 北京助医小家 | 限定性 |
| 4 | 2022-3-9 | 河南省儿童希望救助基金会 | 36,529.50 | 全使用 | 北京助医小家 | 限定性 |
| 5 | 2022-3-11 | 河南省儿童希望救助基金会 | 227,230.51 | 全使用 | 北京助医小家 | 限定性 |
| 6 | 2022-3-21 | 河南省儿童希望救助基金会 | 65,939.74 | 全使用 | 北京助医小家 | 限定性 |

| | | | | | | |
|----|------------|-------------------------|------------|-----|------------|-----|
| 7 | 2022-4-2 | 河南省儿童希望救助基金会 | 38,167.50 | 全使用 | 北京助医 小家 | 限定性 |
| 8 | 2022-4-20 | 河南省儿童希望救助基金会 | 54,726.00 | 全使用 | 北京助医 小家 | 限定性 |
| 9 | 2022-4-25 | 河南省儿童希望救助基金会 | 50,715.00 | 全使用 | 北京助医 小家 | 限定性 |
| 10 | 2022-4-26 | 北京佳美以琳 文化传媒有限公司 | 70,000.00 | 全使用 | 行政办公 | 非限定 |
| 11 | 2022-5-6 | 河南省儿童希望救助基金会 | 100,632.00 | 全使用 | 北京助医 小家 | 限定性 |
| 12 | 2022-5-26 | 河南省儿童希望救助基金会 | 41,231.00 | 全使用 | 北京助医 小家 | 限定性 |
| 13 | 2022-6-9 | 河南省儿童希望救助基金会 | 221,458.60 | 全使用 | 北京注意 小家 | 限定性 |
| 14 | 2022-6-15 | 河南省儿童希望救助基金会 | 144,662.00 | 全使用 | 北京助医 小家 | 限定性 |
| 15 | 2022-6-30 | 慈福行动有限公司(中国香港) 重庆代表处 | 10,951.00 | 全使用 | 北京助医 小家 | 限定性 |
| 16 | 2022-6-30 | 河南省儿童希望救助基金会 | 209,503.10 | 全使用 | 北京助医 小家 | 限定性 |
| 17 | 2022-7-1 | 河南省儿童希望救助基金会 | 38,167.50 | 全使用 | 北京助医 小家 | 限定性 |
| 18 | 2022-7-5 | 河南省儿童希望救助基金会 | 54,726.00 | 全使用 | 北京助医 小家 | 限定性 |
| 19 | 2022-7-15 | 河南省儿童希望救助基金会 | 114,000.00 | 全使用 | 北京助医 小家 | 限定性 |
| 20 | 2022-8-19 | 河南省儿童希望救助基金会 | 267,221.00 | 全使用 | 北京助医 小家 | 限定性 |
| 21 | 2022-9-30 | 苏秦代清华大学附属中学 | 53,134.50 | 全使用 | 北京助医 小家 | 限定性 |
| 22 | 2022-10-10 | 河南省儿童希望救助基金会 | 226,589.50 | 全使用 | 北京助医 小家 | 限定性 |
| 23 | 2022-10-14 | 河南省儿童希望救助基金会 | 85,680.00 | 全使用 | 北京助医 小家 | 限定性 |
| 24 | 2022-10-26 | 河南省儿童希望救助基金会 | 109,452.00 | 全使用 | 北京助医 小家 | 限定性 |

| | | | | | | |
|----|------------|---------------------|------------|-----|------------|-----|
| 25 | 2022-10-26 | 河南省儿童希望救助基金会 | 65,801.00 | 全使用 | 北京助医 小家 | 限定性 |
| 26 | 2022-11-18 | 河南省儿童希望救助基金会 | 190,934.29 | 全使用 | 北京助医 小家 | 限定性 |
| 27 | 2022-11-23 | 慈福行动有限公司(中国香港)重庆代表处 | 11,703.00 | 全使用 | 北京助医 小家 | 限定性 |
| 28 | 2022-12-2 | 河南省儿童希望救助基金会 | 26,870.00 | 全使用 | 北京助医 小家 | 限定性 |
| 29 | 2022-12-7 | 河南省儿童希望救助基金会 | 35,000.00 | 全使用 | 北京助医 小家 | 限定性 |
| 30 | 2022-12-21 | 北京佳宸弘生物技术有限公司 | 213,628.00 | 使用 | 北京助医 小家 | 限定性 |
| 31 | 2022-12-26 | 天津市凯尔翔公益基金会 | 20,000.00 | 全使用 | 北京助医 小家 | 限定性 |
| 32 | 2022-12-28 | 天津市凯尔翔公益基金会 | 3,000.00 | 全使用 | 北京助医 小家 | 限定性 |
| 33 | 2022-12-30 | 北京统实饮品有限公司 | 5,000.00 | 全使用 | 行政办公 | 限定性 |
| 34 | 2022-1-11 | ██████████ | 50,000.00 | 未使用 | 北京助医 小家 | 限定性 |
| 35 | 2022-1-29 | ██████████ | 2,000.00 | 全使用 | 行政办公 | 非限定 |
| 36 | 2022-5-13 | ██████████ | 4,644.00 | 未使用 | 北京助医 小家 | 限定性 |
| 37 | 2022-5-29 | ██████████ | 60,000.00 | 未使用 | 北京助医 小家 | 限定性 |
| 38 | 2022-6-10 | ██████████ | 10,000.00 | 未使用 | 北京助医 小家 | 限定性 |
| 39 | 2022-6-23 | ██████████ | 1,000.00 | 全使用 | 融合教育 | 限定性 |
| 40 | 2022-8-4 | ██████████ | 1,500.00 | 未使用 | 北京助医 小家 | 限定性 |
| 41 | 2022-8-6 | ██████████ | 50,000.00 | 未使用 | 北京助医 小家 | 限定性 |
| 42 | 2022-8-10 | ██████████ | 6,000.00 | 未使用 | 北京助医 小家 | 限定性 |
| 43 | 2022-8-16 | ██████████ | 55,000.00 | 全使用 | 同陆人精神健康 | 限定性 |
| 44 | 2022-9-24 | ██████████ | 50,000.00 | 未使用 | 北京助医 小家 | 限定性 |

| | | | | | | |
|-----|------------|--|--------------|-----|------------|-----|
| 45 | 2022-9-20 | | 5,000.00 | 全使用 | 行政办公 | 限定性 |
| 46 | 2022-9-27 | | 5,000.00 | 全使用 | 行政办公 | 限定性 |
| 47 | 2022-10-27 | | 5,000.00 | 全使用 | 行政办公 | 限定性 |
| 48 | 2022-11-3 | | 10,000.00 | 未使用 | 北京助医 小家 | 限定性 |
| 49 | 2022-11-30 | | 6,000.00 | 未使用 | 北京助医 小家 | 限定性 |
| 50 | 2022-12-8 | | 5,000.00 | 全使用 | 行政办公 | 限定性 |
| 51 | 2022-12-30 | | 20,000.00 | 未使用 | 北京助医 小家 | 限定性 |
| 合 计 | | | 3,305,060.78 | --- | --- | --- |

5、接受政府购买服务、政府补助的明细情况：无。

6、纳税情况：包括纳税税种、纳税金额以及享受减免税政策情况：

按照《财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人免征增值税政策的公告》（2021年第11号）的规定：小规模纳税人发生增值税应税销售行为，合计月销售额未超过15万元（以1个季度为1个纳税期的，季度销售额未超过45万元，下同）的，免征教育费附加、地方教育附加。

7、民间非营利组织会计制度执行情况：

本年度执行《中华人民共和国会计法》、《民间非营利组织会计制度》，按照《民间非营利组织会计制度》要求，设立独立的银行账户和会计账簿，独立进行会计核算，按要求编制会计报表。

（三）非营利性的体现

根据章程规定，贵单位是非营利性机构，举办者不要求取得合理回报。

- （1）本年度没有从事营利性的业务活动；
- （2）本年度没有将盈余分红；
- （3）本年度未取得合理回报；
- （4）本年度无举办者及举办者关联单位大额借款；

（四）资产管理情况

1、资产依法管理使用情况（有国有资产的列国有资产使用情况）：
贵单位已建立资产管理制度。

2、新购固定资产及全部固定资产提取折旧情况：

本年度无购置固定资产。

3、对外投资情况。

贵单位本年度无对外投资情况。

(六) 会计报表中主要项目明细列示：

1、货币资金

金额单位：元

| 货币资金种类 | 币种 | 年初数 | 年末数 |
|--------|-----|------------|--------------|
| 银行存款 | 人民币 | 403,804.82 | 1,395,874.35 |
| 其他货币资金 | 人民币 | 0.00 | 5,967.60 |
| 合计 | --- | 403,804.82 | 1,401,841.95 |

2、应收款项

(1) 其他应收款账龄：

金额单位：元

| 账龄 | 年初数 | 年末数 |
|------|-----------|-----------|
| 1年以内 | 44,400.00 | 52,587.00 |
| 1-2年 | -60.00 | 44,400.00 |
| 2-3年 | 0.00 | 0.00 |
| 3年以上 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 44,340.00 | 96,987.00 |

(2) 其他应收款主要单位/个人：

金额单位：元

| 单位/个人名称 | 年初数 | 年末数 | 发生时间 | 款项性质 | 是否为关联方 |
|---------|-----------|-----------|-------|------|--------|
| 世纪坛众爱小家 | 12,900.00 | 13,287.00 | 2021年 | 房租押金 | 否 |
| 八一小家 | 12,000.00 | 12,000.00 | 2021年 | 房租押金 | 否 |
| 协和小家 | 0.00 | 11,000.00 | 2022年 | 房租押金 | 否 |
| 儿研所小家 | 10,500.00 | 10,500.00 | 2021年 | 房租押金 | 否 |
| 儿童医院小家 | 0.00 | 10,500.00 | 2021年 | 房租押金 | 否 |
| 清河脐血库小家 | 9,000.00 | 9,000.00 | 2021年 | 房租押金 | 否 |
| 亦庄小家1 | 0.00 | 5,000.00 | 2022年 | 房租押金 | 否 |
| 阜外小家 | 0.00 | 9,300.00 | 2022年 | 房租押金 | 否 |
| 联爱小家 | 0.00 | 8,400.00 | 2022年 | 房租押金 | 否 |

| | | | | | |
|-----|-----------|-----------|-------|-----|-----|
| 邓琼芬 | 0.00 | 3,000.00 | 2022年 | 备用金 | 否 |
| 佟志艳 | 0.00 | 2,000.00 | 2022年 | 备用金 | 否 |
| 徐世东 | 0.00 | 1,000.00 | 2022年 | 备用金 | 否 |
| 丛明鹤 | 0.00 | 2,000.00 | 2022年 | 备用金 | 否 |
| 合计 | 44,400.00 | 96,987.00 | --- | --- | --- |

3、长(短)期借款

无。

4、存货

| 种类 | 年初数 | 年末数 |
|----|-----------|------|
| 玩具 | 24,563.11 | 0.00 |
| 合计 | 24,563.11 | 0.00 |

5、固定资产

金额单位:元

| 项目 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|------------|----------|----------|----------|----------|
| 一、固定资产原价 | | | | |
| 其中:电子设备 | 9,380.00 | 0.00 | 0.00 | 9,380.00 |
| 其他设备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 9,380.00 | --- | --- | 9,380.00 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 其中:电子设备 | 6,253.34 | 3,126.66 | 0.00 | 9,380.00 |
| 其他设备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 6,253.34 | 3,126.66 | --- | 9,380.00 |
| 三、固定资产账面净值 | | | | |
| 其中:电子设备 | 3,126.66 | 0.00 | 3,126.66 | 0.00 |
| 其他设备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 3,126.66 | --- | 3,126.66 | --- |

6、无形资产

无。

7、在建工程明细

无。

8、应付款项

金额单位:元

| 项目 | 年初数 | 年末数 |
|-------|----------|------|
| 其他应付款 | 4,000.00 | 0.00 |
| 合计 | 4,000.00 | 0.00 |

9、应付工资

无。

10、应交税金

无。

11、预收账款

(1) 预收款账龄:

金额单位:元

| 账龄 | 年初数 | 年末数 |
|------|------------|------------|
| 1年以内 | 194,445.00 | 195,826.40 |
| 1-2年 | 0.00 | 0.00 |
| 2-3年 | 0.00 | 0.00 |
| 3年以上 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 194,445.00 | 195,826.40 |

(2) 预收款主要单位/个人:

金额单位:元

| 单位/个人名称 | 年初数 | 年末数 | 发生时间 | 款项性质 | 是否为关联方 |
|---------------|------------|------------|-------|------|--------|
| 北京佳宸弘生物技术有限公司 | 0.00 | 195,826.40 | 2022年 | 项目款 | 否 |
| 刘铁军 | 194,445.00 | 0.00 | 2021年 | 项目款 | 否 |
| 合计 | 194,445.00 | 195,826.40 | --- | --- | --- |

12、预提费用

无。

北京东审会计师事务所(特殊普通合伙)

13、净资产

金额单位：元

| 项目 | 年初数 | 年末数 |
|---------|------------|--------------|
| 非限定性净资产 | -29,335.50 | 402,719.12 |
| 限定性净资产 | 306,725.09 | 900,283.43 |
| 合计 | 277,389.59 | 1,303,002.55 |

三、审计结论及管理建议

1、年度审计的总体评价：

北京市志善社区服务发展中心会计核算规范，原始凭证齐全，各项业务记录真实，手续完备，建立相应的财务管理制度、资产管理制度、票据管理制度。

会计报表的编制符合国家颁布的相关法规和《民间非营利组织会计制度》的规定，恰当地反映了贵单位 2022 年 12 月 31 日的财务状况和 2022 年度的业务活动成果和现金流量表。

2、存在问题及管理建议：

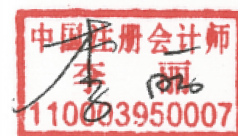
无。

四、其他事项说明

无。

北京东审会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：



中国 北京

中国注册会计师：



2023 年 03 月 14 日

附件 1

资产负债表

编制单位：北京市志善社区服务发展中心

2022 年 12 月 31 日

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 | 403,804.82 | 1,401,841.95 | 短期借款 | 23 | | |
| 短期投资 | 2 | | | 应付款项 | 24 | 4,000.00 | |
| 应收款项 | 3 | 44,340.00 | 96,987.00 | 应付工资 | 25 | | |
| 预付账款 | 4 | | | 应交税费 | 26 | | |
| 存 货 | 5 | 24,563.11 | | 预收账款 | 27 | 194,445.00 | 195,826.40 |
| 待摊费用 | 6 | | | 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 | | |
| 流动资产合计 | 9 | 472,707.93 | 1,498,828.95 | 其他流动负债 | 31 | | |
| | | | | 流动负债合计 | 32 | 198,445.00 | 195,826.40 |
| 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 | 9,380.00 | 9,380.00 | 长期负债合计 | 36 | - | - |
| 减：累计折旧 | 14 | 6,253.34 | 9,380.00 | | | | |
| 固定资产净值 | 15 | 3,126.66 | 0.00 | 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 | 198,445.00 | 195,826.40 |
| 固定资产清理 | 18 | | | | | | |
| 固定资产合计 | 19 | 3,126.66 | 0.00 | 净资产： | | | |
| 无形资产： | | | | 非限定性净资产 | 39 | -29,335.50 | 402,719.12 |
| 无形资产 | 20 | | | 限定性净资产 | 40 | 306,725.09 | 900,283.43 |
| 受托代理资产： | | | | 净资产合计 | 41 | 277,389.59 | 1,303,002.55 |
| 受托代理资产 | 21 | | | | | | |
| 资产总计 | 22 | 475,834.59 | 1,498,828.95 | 负债和净资产总计 | 42 | 475,834.59 | 1,498,828.95 |

单位负责人：



制表：

王博军

复核：

附件 2

业务活动表
2022 年度

编制单位：北京市志善社区服务发展中心

单位：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 | 1 | 22,000.00 | 432,327.56 | 454,327.56 | 831,779.12 | 2,964,307.32 | 3,796,086.44 |
| 会费收入 | 2 | | | | | | |
| 提供服务收入 | 3 | 136,633.68 | 196,327.49 | 332,961.17 | | | |
| 商品销售收入 | 4 | | | | | | |
| 政府补助收入 | 5 | | | | | | |
| 投资收益 | 6 | | | | | | |
| 其他收入 | 7 | 3,765.33 | | 3,765.33 | 6,118.75 | | 6,118.75 |
| 收入合计 | 8 | 162,399.01 | 628,655.05 | 791,054.06 | 837,897.87 | 2,964,307.32 | 3,802,205.19 |
| 二、费用 | 9 | | | | | | |
| （一）业务活动成本 | 10 | 49,471.23 | 458,563.64 | 508,034.87 | | 2,265,051.95 | 2,265,051.95 |
| 其中：人员费用 | 11 | 49,432.50 | 80,050.84 | 129,483.34 | | 445,857.70 | 445,857.70 |
| 日常费用 | 12 | 38.73 | 378,512.80 | 378,551.53 | | 1,819,194.25 | 1,819,194.25 |
| 固定资产折旧 | 13 | | | | | | |
| 税金 | 14 | | | | | | |
| 其他 | 15 | | | | | | |
| （二）管理费用 | 16 | 112,436.25 | | 112,436.25 | 459,521.08 | | 459,521.08 |
| （三）筹资费用 | 17 | | | | 27,456.09 | | 27,456.09 |
| （四）其他费用 | 18 | 238.00 | | 238.00 | 24,563.11 | | 24,563.11 |
| | 19 | | | | | | |
| 费用合计 | 20 | 162,145.48 | 458,563.64 | 620,709.12 | 511,540.28 | 2,265,051.95 | 2,776,592.23 |
| 三、限定性净资产转为非限定性净资产 | 21 | | | | | | |
| 四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列） | 22 | 253.53 | 170,091.41 | 170,344.94 | 326,357.59 | 699,255.37 | 1,025,612.96 |

单位负责人：



制表：

王建军

复核：

张

北京东卓会计师事务所(特殊普通合伙)

附件 3

现金流量表

2022 年度

编制单位：北京市志善社区服务发展中心

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 | 3,709,236.60 |
| 收取会费收到的现金 | 3 | |
| 提供服务收到的现金 | 4 | |
| 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 | 3,548.37 |
| 现金流入小计 | 8 | 3,712,784.97 |
| 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 | 930,410.13 |
| 购买商品、接受服务支付的现金 | 11 | |
| 支付的其他与业务活动有关的现金 | 12 | 1,784,337.71 |
| 现金流出小计 | 13 | 2,714,747.84 |
| 业务活动产生的现金流量净额 | 14 | 998,037.13 |
| 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 | 998,037.13 |

单位负责人：



制表：

王建军

复核：

张

北京银行电子回单

账号：20000034233200015920377 账户名称：北京市志善社区服务中心 查询范围日期：20221201——20221231

| 对手方账号 | 对手方名称 | 对手方开户行 | 记账日期 | 借方发生额 | 贷方发生额 | 余额 | 操作员 | 备注 | 摘要 | 用途 |
|------------------------|--------------|--------------------|------------|-----------|-----------|--------------|--------|----------------------------|-------|-----------------------------|
| 243300133 | 财付通支付科技有限公司 | 财付通支付科技有限公司 | 2022-12-31 | | 323.24 | 1,395,874.35 | BOBWL1 | | 本系统转账 | 1231_1628687833 |
| 6029693003536030... | 邓琼芬等代发 | | 2022-12-30 | 729.00 | | 1,395,551.11 | BOB121 | | 本系统转账 | 渠道流水号 : ANET001444448734 |
| 6214680094679725... | 李凤英等代发 | | 2022-12-30 | 2,147.52 | | 1,396,280.11 | BOB121 | | 本系统转账 | 渠道流水号 : ANET001444448734 |
| 0820010103000002514 | 北京东方佳彩广告有限公司 | 北京农村商业银行股份有限公司机场南路 | 2022-12-30 | 4,680.00 | | 1,398,427.63 | 121 | 小额网银转账 2022123002615872 | 本系统转账 | 渠道流水号 : ANET001444448734 |
| 010905108001101011000 | 支行库存现金*标准 | 新源支行营业部 | 2022-12-30 | | 5,000.00 | 1,403,107.63 | lw8 | 捐款 | 本系统转账 | 渠道流水号 : ANET001444448734 |
| 6214831062108219 | 伊健 | 招商银行 | 2022-12-30 | | 20,000.00 | 1,398,107.63 | BOBQZY | 网银清算, 贷记来账 25151718 | 本系统转账 | 20000 |
| 243300133 | 财付通支付科技有限公司 | 财付通支付科技有限公司 | 2022-12-30 | | 3,978.40 | 1,378,107.63 | BOBWL1 | | 本系统转账 | 1230_1628687833 |
| 623058000013688786... | 白萍等代发 | | 2022-12-29 | 31,500.00 | | 1,374,129.23 | BOB121 | | 本系统转账 | 渠道流水号 : ANET001444448731 |
| 6214680092710423... | 张玉萍等代发 | | 2022-12-29 | 20,000.00 | | 1,405,629.23 | BOB121 | | 本系统转账 | 渠道流水号 : ANET001444448731 |
| 6214680092710423... | 张玉萍等代发 | | 2022-12-29 | 2,700.00 | | 1,425,629.23 | BOB121 | | 本系统转账 | 渠道流水号 : ANET001444448731 |
| 6214680092710423... | 张玉萍等代发 | | 2022-12-29 | 2,003.50 | | 1,428,329.23 | BOB121 | | 本系统转账 | 渠道流水号 : ANET001444448731 |
| 6029693003536030... | 邓琼芬等代发 | | 2022-12-29 | 2,015.21 | | 1,430,332.73 | BOB121 | | 本系统转账 | 渠道流水号 : ANET001444448731 |
| 6029693003536030... | 邓琼芬等代发 | | 2022-12-29 | 700.58 | | 1,432,347.94 | BOB121 | | 本系统转账 | 渠道流水号 : ANET001444448731 |
| 6214680092710423... | 张华等代发 | | 2022-12-29 | 1,281.00 | | 1,433,048.52 | BOB121 | | 本系统转账 | 渠道流水号 : ANET001444448731 |
| 6216690100003736401... | 丛明鹏等代发 | | 2022-12-28 | 2,700.30 | | 1,434,329.52 | BOB121 | | 本系统转账 | 渠道流水号 : ANET001444448731 |

本页汇总：借方笔数：11笔 借方总金额：70,457.11元 贷方笔数：4笔 贷方总金额：29,301.64元

转入: 东审国际 2015.8.5

注册会计帅工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2014年 12月 10日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs
东审国际

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2014年 12月 10日

注意事项目

- 一、注册会计帅执行业务时必要时应向委托方出示本证书(转所专用章)
- 二、本证书只限于本人使用,不得转让、涂改。
- 三、注册会计帅停止执行法定业务时,应将本证书缴还主管注册会计帅协会。
- 四、本证书如遗失,应立即向主管注册会计帅协会报告,登报声明作废,并补发手续。

北京东审国际广州分公司

NOTES 广州分公司

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

同意转出: 北京东审国际注册会计帅李丽广州分公司
2016.4.28

年度检验登记
Annual Renewal Registration

姓名: 李丽
证书编号: 110003950007

证书编号: 110003950007
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007年 11月 21日
Date of Issuance

CPA任职资格检验合格
2015

CPA任职资格检验合格
2014

北京注册会计师协会
2007年度任职资格检查合格
2008年 3月 20日

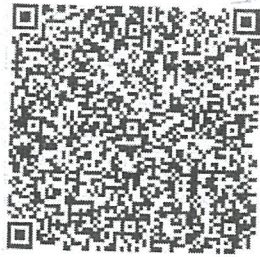
176

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

李丽 女
11010610470029-9-2

姓名 Full name: 李丽
性别 Sex: 女
出生日期 Date of birth: 1982-9-2
工作单位 Working unit: 北京东审国际会计师事务所
身份证号码 Identity Card No.: 21030219790202146

仅供审计报告使用



证书编号:
No. of Certificate 110003950027

批准注册协会:
Authorized Institute of CP北京注册会计师协会

发证日期: 2017 年 04 月 14 日
Date of Issuance

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.

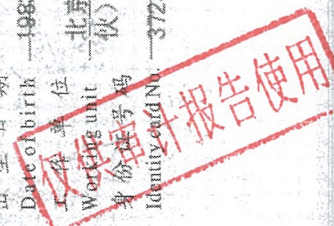


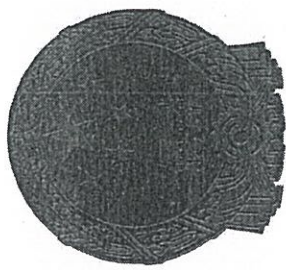
姓名: 常丽娜
证书编号: 110003950027

年 月 日
/y /m /d



姓名: 常丽娜
性别: 女
出生日期: 1983-08-02
工作单位: 北京中申会计师事务所(普通合伙)
身份证号: 372523198308026088
Identity card No.





会计师事务所 执业证书

名称：北京东审会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李丽

主任会计师：

经营场所：北京市东城区崇文门外大街7号1幢11层
11-1

组织形式：普通合伙

执业证书编号：11000395

批准执业文号：京财会[2005]1668号

批准执业日期：2005年10月11日



仅供审计报告使用

证书序号：0014621

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》。



中华人民共和国财政部制

