

报告文号：闽岩弘审字【2024】049 号

报告日期：2024 年 03 月 25 日

签字注册会计师：林根才、郑建平

## 龙岩市新罗区壹公益社会工作发展促进中心 审计报告



事务所名称：龙岩弘业有限责任会计师事务所

事务所电话：0597-2312818

传 真：0597-2303308



# 目 录

---

## 一、审计报告

## 二、龙岩市新罗区壹公益社会工作发展促进中心财务报

## 表及附注

### 1、资产负债表

### 2、业务活动表

### 3、现金流量表

### 4、财务报表附注



有附  
了



# 龙岩弘业有限责任公司会计师事务所

Longyan Hongye Certified Public Accountants Co., Ltd.

地址:龙岩市新罗区天平路 58 号商务营运中心 | 幢太古广场 8 层 电话(传真):0597-2305818 邮编: 364000

## 审计报告

闽岩弘审字【2024】049 号

龙岩市新罗区壹公益社会工作发展促进中心:

### 一、审计意见

我们审计了龙岩市新罗区壹公益社会工作发展促进中心(以下简称贵单位)财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表,2023 年度的业务活动表、现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制,公允反映了贵单位 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果、现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于贵单位,并履行了职业道德方面的其他责任。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、管理层和治理层对财务报表的责任

贵单位管理层(以下简称管理层)负责按照民间非营利组织会计制度的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、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。

在编制财务报表时,管理层负责评估贵单位的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项,并运用持续经营假设,除非管理层计划清算贵单位、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵单位的财务报告过程。

### 四、注册会计师对财务报表审计的责任



我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，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。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵单位持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露，如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息，然而，未来的事项或情况可能导致贵单位不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

龙岩市永业有限责任会计师事务所



中国注册会计师：

林才

中国注册会计师：

（副主任会计师）

林才

二〇二四年三月二十五日







# 资产负债表

2023年12月31日

编制单位：龙岩市新罗区壹公益社会工作发展促进中心

金额单位：元

| 资产           | 行次 | 期末数        | 年初数          | 负债和所有者权益   | 行次  | 期末数        | 年初数          |
|--------------|----|------------|--------------|------------|-----|------------|--------------|
| 流动资产：        |    |            |              | 流动负债：      |     |            |              |
| 货币资金         | 1  | 260,227.51 | 405,185.65   | 短期借款       | 61  |            |              |
| 短期投资         | 2  | 100,000.00 | -            | 应付款项       | 62  | 120,596.46 | 15,280.00    |
| 应收款项         | 3  | 480,461.30 | 882,071.28   | 应付工资       | 63  | 161,038.64 |              |
| 预付账款         | 4  |            |              | 应交税金       | 65  | 6,967.83   |              |
| 存货           | 8  |            |              | 预收账款       | 66  |            | 35,000.00    |
| 待摊费用         | 9  |            |              | 预提费用       | 71  |            |              |
|              |    |            |              | 预计负债       | 72  |            |              |
| 一年内到期的长期债权投资 | 15 |            |              | 一年内到期的长期负债 | 74  | -          |              |
| 其他流动资产       | 18 | -          | -            | 其他流动负债     | 78  |            |              |
| 流动资产合计       | 20 | 840,688.81 | 1,287,256.93 | 流动负债合计     | 80  | 288,602.93 | 50,280.00    |
| 长期投资：        |    |            |              | 长期负债：      |     |            |              |
| 长期股权投资       | 21 |            |              | 长期借款       | 81  | -          | -            |
| 长期债权投资       | 24 |            |              | 长期应付款      | 84  |            |              |
| 长期投资合计       | 30 |            |              | 其他长期负债     | 88  |            |              |
| 固定资产：        |    |            |              |            |     |            |              |
| 固定资产原价       | 31 | 224,680.00 | 183,373.00   | 长期负债合计     | 90  |            |              |
| 减：累计折旧       | 32 | 66,098.42  | 35,744.28    |            |     |            |              |
| 固定资产净值       | 33 | 158,581.58 | 147,628.72   | 受托代理负债：    |     |            |              |
| 在建工程         | 34 | -          | -            | 受托代理负债     | 91  |            |              |
| 文物文化资产       | 35 |            |              |            |     |            |              |
| 固定资产清理       | 38 |            |              |            |     |            |              |
| 固定资产合计       | 40 | 158,581.58 | 147,628.72   | 负债合计       | 100 | 288,602.93 | 50,280.00    |
| 无形资产：        |    |            |              |            |     |            |              |
| 无形资产         | 41 | -          | -            | 净资产：       |     |            |              |
|              |    |            |              | 非限定性净资产    | 101 | 710,453.55 | 1,384,391.74 |
| 受托代理资产：      |    |            |              | 限定性净资产     | 105 | 213.91     | 213.91       |
| 受托代理资产       | 51 |            |              | 净资产合计      | 110 | 710,667.46 | 1,384,605.65 |
|              |    |            |              |            |     |            |              |
| 资产总计         | 60 | 999,270.39 | 1,434,885.65 | 负债和净资产总计   | 120 | 999,270.39 | 1,434,885.65 |

法定代表人：



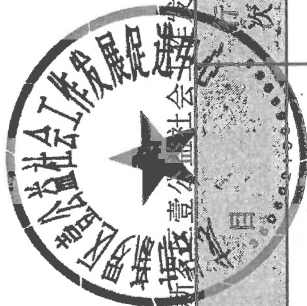
财务负责人：

熊晓菁

制表人：

潘琳娜





# 业务活动表

2023年度

编制单位：龙岩市新城区社会工作发展促进中心

金额单位：元

| 项 目               | 本年累计数 |              |              | 上年累计数       |              |             |
|-------------------|-------|--------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
|                   | 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           | 1     | 771,548.18   | 572,000.00   | 199,548.18  | 415,582.91   | 30,582.91   |
| 会费收入              | 2     | -            |              |             | -            |             |
| 提供服务收入            | 3     | 2,510,527.42 | 2,510,527.42 |             | 2,660,023.10 |             |
| 商品销售收入            | 4     | -            |              |             | -            |             |
| 政府补助收入            | 5     | -            | -            |             | -            |             |
| 投资收益              | 6     | -            |              |             | -            |             |
| 其他收入              | 9     | 3,917.36     | 3,917.36     |             | 7,248.18     |             |
| 收入合计              | 11    | 3,285,992.96 | 3,086,444.78 | 199,548.18  | 3,052,271.28 | 30,582.91   |
| 二、费 用             |       |              |              |             |              |             |
| (一) 业务活动成本        | 12    | 3,752,434.03 | 3,752,434.03 | -           | 2,066,286.89 | -           |
| 其中：人员费用           | 13    | -            | -            |             | -            |             |
| 日常费用              | 14    | -            | -            |             | -            |             |
| 折旧及摊销             | 15    | -            | -            |             | -            |             |
| (二) 管理费用          | 21    | 207,497.12   | 207,497.12   |             | 272,313.93   |             |
| (三) 筹资费用          | 24    | -            | -            |             | -            |             |
| (四) 其他费用          | 28    | -            |              |             | 13,100.00    |             |
| 费用合计              | 35    | 3,959,931.15 | 3,959,931.15 | -           | 2,351,700.82 | -           |
| 三、限定性净资产转为非限定性净资产 | 40    | -            | 199,548.18   | -199,548.18 | 588,869.90   | -588,869.90 |
| 四、净资产变动额          | 45    | -673,938.19  | -673,938.19  | -           | 731,153.37   | 619,452.81  |

法定代表人：

财务负责人：

熊晓芳

制表人：

潘琳娜

199603

峰罗印凌







## 现金流量表

2023年度

编制单位：龙岩市新罗区壹公益社会工作发展促进中心

金额单位：元

| 项 目                | 行次 | 本期金额         |
|--------------------|----|--------------|
| 一、业务活动产生的现金流量：     |    |              |
| 接受捐赠收到的现金          | 1  | 771,548.18   |
| 收到会费收到的现金          | 2  |              |
| 提供服务收到的现金          | 3  | 2,895,765.72 |
| 销售商品收到的现金          | 4  |              |
| 政府补助收到的现金          | 5  | 3,294.72     |
| 收到其他与业务活动有关的现金     | 8  | 16,637.88    |
| 现金流入小计             | 13 | 3,687,246.50 |
| 提供捐赠或者资助支付的现金      | 14 | 34,574.00    |
| 支付给员工以及为员工支付的现金    | 15 | 2,434,999.93 |
| 购买商品、接受服务支付的现金     | 16 | 1,115,008.31 |
| 支付的其他与业务活动有关的现金    | 19 | 106,315.40   |
| 现金流出小计             | 23 | 3,690,897.64 |
| 业务活动产生的现金流量净额      | 24 | -3,651.14    |
| 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 | 41,307.00    |
| 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 | 100,000.00   |
| 现金流出小计             | 43 | 141,307.00   |
| 投资活动产生的现金流量净额      | 44 | -141,307.00  |
| 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、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 60 |              |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | 61 | -144,958.14  |

法定代表人：



财务负责人：

熊晓青

制表人：

潘琳娜



# 龙岩市新罗区壹公益社会工作发展促进中心财务报表附注

2023 年度

单位：人民币元

## 一、单位简介

单位名称：龙岩市新罗区壹公益社会工作发展促进中心

住 所：龙岩市新罗区犀牛南路 83 号

注册资金：人民币叁万元整

法定代表人：罗凌峰

龙岩市新罗区壹公益社会工作发展促进中心（以下简称“本单位”）业务主管单位为共青团新罗区委员会，取得福建省龙岩市民政局核发的统一社会信用代码 52350802MJY196817Q 《社会服务机构登记证书》（慈善组织）；业务范围：（一）承接政府机关、企事业单位、民间机构等相关委托的社会工作领域相关项目及慈善项目；（二）提供公益活动策划和实施服务；（三）提供社会组织及相关从业人员培育、孵化、咨询、培训、督导等相关能力建设服务；（四）开展社会工作及公益慈善相关的研讨会、交流会、调查研究等相关服务，开展志愿者培训；（五）第三方评估与统计调查；（六）组织策划文化艺术交流活动，承接会议及展览服务，大型赛事的策划、保障及组织。（七）研学旅行，夏令营；（八）老年人生活照料、家庭服务、文化娱乐、学习教育、体育健身、心理卫生、法律维权等服务；（九）通过媒体和建立网站等形式宣传公益慈善理念，公开中心信息，接受社会监督。有效期限：自 2024 年 03 月 12 日至 2026 年 07 月 24 日。

## 二、财务报表的编制基础

本单位财务报表以业务持续为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《民间非营利组织会计制度》的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

## 三、社会团体主要会计政策、会计估计和会计报表编制方法

### 1、记账基础和计价原则

本单位会计核算以权责发生制为基础，采用借贷记账法记账。除按公允价值计量的资产外，各项资产均按取得时的历史（实际）成本入账。

### 2、会计年度

本单位会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、记账本位币

本单位以人民币为记账本位币。

### 4、应收款项

应收款项是指民间非营利组织在日常业务活动过程中发生的各项应收未收债权，包括应收票



据、应收账款和其他应收款等。

(一) 应收款项按照实际发生额入账，并按照往来单位或个人等设置明细账，进行明细核算。

(二) 本单位坏账损失采用直接转销法。

#### 5、固定资产的标准、分类、计价、折旧政策

(1) 固定资产的确认标准：固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：

A 为行政管理、提供服务、生产商品或者出租目的而持有的；

B 预计使用年限超过 1 年；

C 单位价值较高。

(2) 固定资产分类：固定资产分为运输设备、办公用品等。

(3) 固定资产计价：本单位购置或新建固定资产按实际成本作为入账价值。其中，外购固定资产的成本包括买价、相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(4) 折旧方法：本公司固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。

折旧年限及折旧率如下：

| 资产类别 | 折旧年限   | 年折旧率         |
|------|--------|--------------|
| 运输设备 | 5-10 年 | 9.5%-19%     |
| 电子设备 | 3-6 年  | 15.84%-31.67 |
| 办公设备 | 3-6 年  | 15.84%-31.67 |

#### 6、收入实现的确认原则

(1) 对于因交换交易所形成的商品销售收入，应当在下列条件同时满足时予以确认：

- 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- 与交易相关的经济利益能够流入民间非营利组织；
- 相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2) 对于因交换交易所形成的提供劳务收入，应当按以下规定予以确认：

- 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，可以按完工进度或完成的工作量确认收入。

(3) 对于无条件的捐赠或政府补助，在捐赠或政府补助收到时确认收入。

(4) 提供服务收入以开具发票收到款项或取得收款权利确认收入。

#### 四、财务报表主要项目注释

##### 1、货币资金

货币资金明细项目列示如下：

| 项 目  | 期末余额       | 期初余额       |
|------|------------|------------|
| 现金   | 2,118.11   | 2,118.11   |
| 银行存款 | 258,109.40 | 403,067.54 |
| 合 计  | 260,227.51 | 405,185.65 |

2、短期投资

短期投资明细项目列示如下：

| 项 目  | 期末余额       | 期初余额 |
|------|------------|------|
| 债权资产 | 100,000.00 |      |
| 合 计  | 100,000.00 |      |

注：该债权资产已于 2024 年 1 月收回。

3、应收账款

(1) 应收款项构成：

| 项 目     | 期末余额       | 期初余额       |
|---------|------------|------------|
| 应收账款余额  | 341,426.30 | 726,664.60 |
| 其他应收款余额 | 139,035.00 | 155,406.68 |
| 合 计     | 480,461.30 | 882,071.28 |

(2) 应收款项按账龄分析列示如下：

①应收账款：

| 账 龄   | 期末余额       |         |      |
|-------|------------|---------|------|
|       | 金 额        | 占比例 (%) | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 179,826.30 | 52.67   |      |
| 1-2 年 | 161,600.00 | 47.33   |      |
| 合 计   | 341,426.30 | 100.00  |      |

②其他应收款：

| 账 龄   | 期末余额      |         |      |
|-------|-----------|---------|------|
|       | 金 额       | 占比例 (%) | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 86,900.00 | 62.50   |      |
| 1-2 年 | 14,535.00 | 10.45   |      |
| 2-3 年 | 37,600.00 | 27.04   |      |

|     |            |        |  |
|-----|------------|--------|--|
| 合 计 | 139,035.00 | 100.00 |  |
|-----|------------|--------|--|

(3) 应收款项主要明细列示如下:

①应收账款:

| 客户名称             | 期末余额       | 比例 (%) | 账龄    | 备注 |
|------------------|------------|--------|-------|----|
| 共青团新罗区委员会        | 161,600.00 | 47.33  | 1-2 年 |    |
| 莆田市涵江区民政局        | 103,800.00 | 30.40  | 1 年以内 |    |
| 龙岩人才和大数据发展集团有限公司 | 39,335.00  | 11.52  | 1 年以内 |    |
| 龙岩金丝商贸有限公司       | 19,450.80  | 5.70   | 1 年以内 |    |
| 龙岩技师学院           | 9,800.00   | 2.87   | 1 年以内 |    |

②其他应收款:

| 客户名称                | 期末余额      | 比例 (%) | 账龄    | 备注 |
|---------------------|-----------|--------|-------|----|
| 龙岩市新罗区民政局           | 24,000.00 | 17.26  | 1 年以内 |    |
|                     | 11,500.00 | 8.27   | 1-2 年 |    |
| 陈炜                  | 30,000.00 | 21.58  | 2-3 年 |    |
| 龙岩市新罗区妇女联合会 (履约保证金) | 18,000.00 | 12.95  | 1 年以内 |    |
| 张煜源                 | 14,000.00 | 10.07  | 1 年以内 |    |

#### 4、固定资产及累计折旧

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      | 年初余额       | 本年增加      | 本年减少 | 期末余额       |
|----------|------------|-----------|------|------------|
| 一、原值     |            |           |      |            |
| 办公设备     | 3,331.00   | 14,500.00 |      | 17,831.00  |
| 电子设备     | 12,942.00  | 26,807.00 |      | 39,749.00  |
| 运输设备     | 167,100.00 |           |      | 167,100.00 |
| 固定资产原值合计 | 183,373.00 | 41,307.00 |      | 224,680.00 |
| 二、累计折旧   |            |           |      |            |
| 办公设备     | 2,580.36   | 2,267.83  |      | 4,848.19   |
| 电子设备     | 8,938.92   | 4,136.78  |      | 13,075.70  |
| 运输设备     | 24,225.00  | 23,949.53 |      | 48,174.53  |



|        |            |           |  |            |
|--------|------------|-----------|--|------------|
| 累计折旧合计 | 35,744.28  | 30,354.14 |  | 66,098.42  |
| 三、净值   | 147,628.72 |           |  | 158,581.58 |

## 5、应付款项

## (1) 应付款项构成:

| 项 目   | 期末余额       | 期初余额      |
|-------|------------|-----------|
| 应付账款  | 71,412.79  | 15,280.00 |
| 其他应付款 | 49,183.67  |           |
| 合 计   | 120,596.46 | 15,280.00 |

## (2) 应付项款按账龄分析列示如下:

## ①应付账款:

| 账 龄   | 期末余额      |         |
|-------|-----------|---------|
|       | 金 额       | 占比例 (%) |
| 1 年以内 | 70,222.79 | 98.33   |
| 3 年以上 | 1,190.00  | 1.67    |
| 合 计   | 71,412.79 | 100.00  |

## ②其他应付款:

| 账 龄   | 期末余额      |         |      |
|-------|-----------|---------|------|
|       | 金 额       | 占比例 (%) | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 49,183.67 | 100.00  |      |
| 合 计   | 49,183.67 | 100.00  |      |

## (3) 应付款项主要明细列示如下:

## ①应付账款:

| 客户名称          | 期末余额      | 比例 (%) | 账龄    | 备注 |
|---------------|-----------|--------|-------|----|
| 龙岩市壹德壹馨贸易有限公司 | 31,545.00 | 44.00  | 1 年以内 |    |
| 龙岩鼎晟广告传媒有限公司  | 23,890.79 | 33.00  | 1 年以内 |    |
| 龙岩市新罗区鑫合胜超市   | 6,705.00  | 9.00   | 1 年以内 |    |
| 龙岩中元旅游运输有限公司  | 3,000.00  | 4.00   | 1 年以内 |    |

|                  |          |      |       |  |
|------------------|----------|------|-------|--|
| 福建省龙岩市铭丰农业发展有限公司 | 2,802.00 | 4.00 | 1 年以内 |  |
|------------------|----------|------|-------|--|

## ②其他应付款：

| 客户名称          | 期末余额      | 比例（%） | 账龄    | 备注 |
|---------------|-----------|-------|-------|----|
| 龙岩市一点社会工作服务中心 | 42,500.00 | 86.41 | 1 年以内 |    |
| 福蕾项目          | 6,261.60  | 12.73 | 1 年以内 |    |
| 单位工会          | 259.38    | 0.53  | 1 年以内 |    |
| 医疗保险          | 84.24     | 0.17  | 1 年以内 |    |
| 代扣代缴个税        | 78.45     | 0.16  | 1 年以内 |    |

## 6、应付职工薪酬

应付职工薪酬明细列示如下：

| 项 目 | 年初余额 | 本年增加       | 本年减少      | 期末余额       |
|-----|------|------------|-----------|------------|
| 工资  |      | 188,523.75 | 27,485.11 | 161,038.64 |
| 合 计 |      | 188,523.75 | 27,485.11 | 161,038.64 |

## 7、应交税费

应交税费明细项目列示如下：

| 项 目 | 期末余额     | 备注 |
|-----|----------|----|
| 增值税 | 6,967.83 |    |
| 合 计 | 6,967.83 |    |

注：涉税事项以主管税务部门汇算清缴为准。

## 8、净资产

| 项 目     | 期末余额       | 期初余额         |
|---------|------------|--------------|
| 非限定性净资产 | 710,453.55 | 1,384,391.74 |
| 限定性净资产  | 213.91     | 213.91       |
| 合 计     | 710,667.46 | 1,384,605.65 |

**9、收入**

按业务性质分项列示如下：

| 项 目      | 限定性收入      | 非限定性收入       | 合计           |
|----------|------------|--------------|--------------|
| 1、捐赠收入   | 199,548.18 | 572,000.00   | 771,548.18   |
| 2、提供服务收入 |            | 2,510,527.42 | 2,510,527.42 |
| 3、其他收入   |            | 3,917.36     | 3,917.36     |
| 其中：利息收入  |            | 266.20       | 266.20       |
| 免税收入     |            | 356.44       | 356.44       |
| 稳岗补贴     |            | 3,294.72     | 3,294.72     |
| 合计       | 199,548.18 | 3,086,444.78 | 3,285,992.96 |

**10、业务活动成本**

业务活动成本明细列示如下：

| 项 目         | 本期发生额      |
|-------------|------------|
| 定向穿越活动      | 110,000.00 |
| 新罗区暑托班项目    | 59,359.00  |
| 龙岩市暑托班项目    | 57,154.10  |
| 城管团区委垃圾分类项目 | 5,790.00   |
| 爱鸟周项目       | 47,425.88  |
| 残联项目        | 9,479.60   |
| 地质公园项目      | 306,533.14 |
| 顶梁柱母亲项目     | 10,862.90  |
| 儿童主任培训项目    | 3,010.00   |
| 福蕾项目        | 219,841.60 |
| 涵江社工站项目     | 950,052.07 |
| 技师学院项目      | 4,951.77   |
| 建瓯福蕾评估项目    | 2,747.50   |
| 建瓯民政项目      | 25.00      |

|               |              |
|---------------|--------------|
| 龙津湖项目         | 247,066.74   |
| 闽西宾馆共建项目      | 31,528.00    |
| 暖心家园          | 102,734.85   |
| 青年交友活动项目      | 29,694.10    |
| 青年培训班项目       | 122,925.12   |
| 区检察院项目        | 950.00       |
| 趣读吧项目         | 135,069.15   |
| 山海协作项目        | 50,240.00    |
| 善才种子计划项目      | 8,967.07     |
| 上杭福蕾项目        | 101.50       |
| 少先队辅导员培训项目    | 49,488.85    |
| 十分钟工会项目       | 119,992.00   |
| 水利局六一活动项目     | 1,450.00     |
| 团区委项目         | 357,817.65   |
| 新罗区妇联项目       | 49,401.27    |
| 新罗区社工站        | 153,784.27   |
| 信访项目          | 10,140.20    |
| 壹路童行项目        | 7,627.79     |
| 致公党项目         | 36,985.06    |
| 紫金山省级近邻项目     | 64,710.00    |
| 加拿大捐赠项目       | 29,574.00    |
| 万安救助项目        | 5,000.00     |
| 新罗区民政局社会工作服务站 | 349,953.85   |
| 合计            | 3,752,434.03 |



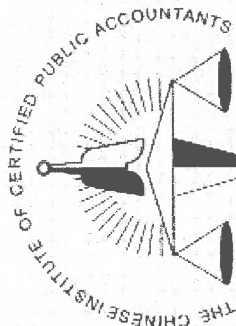
## 11、管理费用

管理费用明细列示如下：

| 项 目     | 本期发生额      |
|---------|------------|
| 基本工资    | 55,566.95  |
| 福利费     | 37,085.00  |
| 固定资产折旧  | 30,354.14  |
| 办公费     | 27,818.59  |
| 其他费用    | 8,150.90   |
| 通讯费     | 6,226.13   |
| 工会经费    | 6,108.04   |
| 保险费     | 5,915.07   |
| 养老保险    | 5,491.20   |
| 住房公积金   | 5,148.00   |
| 医疗保险    | 3,937.92   |
| 车辆费     | 3,669.49   |
| 差旅费     | 3,426.17   |
| 交通费     | 3,000.00   |
| 工会医疗互助金 | 1,508.00   |
| 水电费     | 1,475.58   |
| 税费      | 1364.42    |
| 手续费     | 568.00     |
| 生育保险    | 344.52     |
| 失业保险    | 171.60     |
| 工伤保险    | 167.40     |
| 合 计     | 207,497.12 |

龙岩市新罗区壹公益社会工作发展促进中心

二〇二四年三月二十五日



林根才

姓 名

Full name

男

性 别

Sex

1978-11-14

出生日期

Date of birth

龙岩弘业有限责任会计师事务所

工作单位

Working unit

350430197811140018

身份证号码

Identity card No.



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.



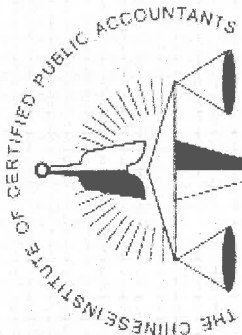
林根才 350800111310

2023年8月1日

证书编号: 350800111310  
No. of Certificate

批准注册协会:  
Authorized Institute of 福建省注册会计师协会

发证日期: 2014 年 04 月 04 日  
Date of Issuance



中国注册会计师协会

郑建平

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.

1965-01-26

龙岩弘业有限责任会计师事务所

男

350429196501260014



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.



证书编号: 350700011097  
No. of Certificate

批准注册协会: 福建省注册会计师协会  
Authorized Institute of

发证日期: 1998 年 08 月 25 日  
Date of Issuance

郑建平 350700011097

2023年08月01

## 业务报告签字授权委托书

### 授权人

姓名：罗少龙 先生

职位：龙岩弘业有限责任会计师事务所主任会计师

### 被授权人

姓名：郑建平 先生

职位：龙岩弘业有限责任会计师事务所副主任会计师

根据《财政部关于注册会计师在审计报告上签名盖章有关问题的通知》(财会[2001]1035号)中“有限责任会计师事务所出具的审计报告(注：含验资报告、盈利预测审核报告等具有法定证明力的报告)，应当由会计师事务所主任会计师或者其授权的副主任会计师和一名负责该项目的注册会计师签名盖章”的规定，授权人授权被授权人在本所出具的业务报告上签名盖章。

被授权代表应按照中国注册会计师执业准则的规定履行职责。

授权期间：2024年01月01日至2024年12月31日

龙岩弘业有限责任会计师事务所(盖章)

主任会计师(签字):

日期：2024年01月01日

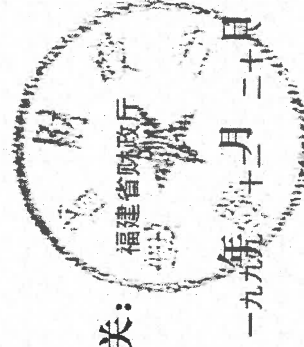
LYHYCPA

证书序号: NO. 018916

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》。

发证机关:



中华人民共和国财政部制

会计师事务所  
执业证书

名称: 龙岩弘业有限责任会计师事务所

主任会计师: 罗少龙

办公场所: 福建省龙岩市新罗区西陂镇天平路59号永古广场8层803室(龙岩经济技术开发区)

组织形式: 有限责任

会计师事务所编号: 35080011

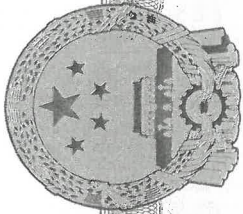
注册资本(出资额): 50万元

批准设立文号: 闽财会协(1999)273号

批准设立日期: 1999-12-28







# 营业执照

统一社会信用代码

91350800754961633K



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。

(副本) 副本编号: 1-1

名称 龙岩弘业有限责任公司

注册资本 伍拾万圆整

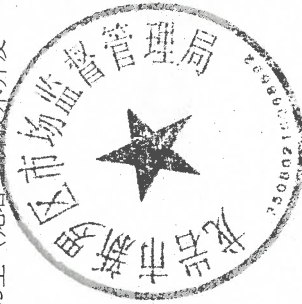
类型 有限责任公司

成立日期 2003年10月16日

法定代表人 罗少龙

住所 福建省龙岩市新罗区西陂镇天平路58号  
太古广场8层803室(龙岩经济技术开发区A)

经营范围 审计企业会计报表, 验证企业资本, 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 办理基本建设工程预算、决算、审计业务, 出具相关报告, 办理会计咨询、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

2023 年 月 23 日