

杭州市临平区社会工作联合会

2022 年度专项审计报告



浙江浙经天策会计师事务所有限公司

Zhejiang Zhejing Tiance Certified Public Accountants Co.,Ltd

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具





浙江浙经天策会计师事务所有限公司

Zhejiang Zhejing Tiance Certified Public Accountants Co., Ltd

地址(Add): 杭州市中河中路250号

改革月报大楼18层

邮编(P.C): 310001

电话(Tel): (0571) 87029010

传真(Fax): (0571) 87029301

专项审计报告

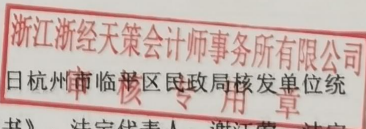
浙经天策专审字[2023]第558号

杭州市临平区社会工作联合会:

我们接受委托,对杭州市临平区社会工作联合会(以下简称“贵联合会”)自2022年1月1日至2022年12月31日的财务收支等情况进行了专项审计。贵联合会的责任是提供真实、合法、完整的审计资料,我们的责任是对贵联合会2022年度财务收支等情况发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师审计准则》进行的。在审计过程中,我们结合贵联合会的实际情况,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

杭州市临平区社会工作联合会,现持有2023年02月01日杭州市临平区民政局核发单位统一社会信用代码51330110765490742R《社会团体法人登记证书》,法定代表人:谢江莺,法定地址:临平碧天路110号,开办资金:叁万元,业务范围:调研,培训,交流,服务,督导,评估(法律法规规定必须办理审批许可才能开展的业务活动,必须在取得相关审批许可后方可进行),活动地域:临平区。



二、执行会计准则、会计制度和会计核算规范及相关法律法规和有关政策情况

贵联合会执行《民间非营利组织会计制度》及若干问题的解释,会计核算规范,未发现违反相关法律法规和政策的情况。



三、年度财务状况和经费收支情况

1、截止 2022 年 12 月 31 日，贵联合会资产总额 599,186.59 元，其中：货币资金 228,636.11 元，应收款项 364,415.73 元，预付账款 980.00 元，固定资产净值 5,154.75 元（其中：原值 15,648.00 元，累计折旧 10,493.25 元）；负债总额 181,919.70 元，其中：应付款项 120.00 元，应付工资 2,199.70 元，应交税金 400.00 元，预收账款 180,000.00 元。净资产 417,266.89 元，其中：非限定性资产 357,266.89 元，限定性资产 60,000.00 元。

2、贵联合会 2022 年度收入合计 491,560.46 元，其中：会费收入 294,200.00 元，提供服务收入 166,492.28 元（非限定性 6,625.00 元，限定性 159,867.28 元），政府补助收入 30,000.00 元，其他收入 868.18 元。

3、贵联合会 2022 年度支出合计 508,041.50 元，其中：业务活动成本 330,849.85 元，管理费用 177,191.65 元（其中大额的：工资 72,890.58 元，餐饮费 14,722.00 元，社会保障费 14,179.07 元，办公费 11,247.26 元）。

4、贵联合会 2022 年度净资产减少 27,431.04 元，其中：非限定性资产增加 166,886.98 元（含以前年度损益调整 -10,950.00 元），限定性净资产减少 194,318.02 元。

四、关联交易情况

审计未发现贵联合会存在关联交易。

五、往来款情况

1、应收款项

项 目	期初数	期末数
杭州市余杭区良渚城乡社区发展基金会	4,750.00	-
美愿社会工作服务中心	800.00	-
政采云保证金	5,000.00	-
崇贤街道杨家浜社区居民委员会	-	2,000.00
王卫强	923.65	863.65
刘丽娜	449.00	449.00
优秀社工奖励	360,000.00	360,000.00
公积金	-	900.00
社险金	654.93	203.08
合 计	372,577.58	364,415.73

浙江浙经天策会计师事务所有限公司
审 核 专 用 章



2、预付账款		
项 目	期初数	期末数
政采云有限公司	1,000.00	-
杨雪	-	980.00
合 计	1,000.00	980.00

3、预收账款		
项 目	期初数	期末数
临平区社服中心	-	180,000.00
合 计	-	180,000.00

4、应付款项		
项 目	期初数	期末数
杭州北草园生态农业有限公司	900.00	-
补贴	600.00	-
志愿者补贴	-	120.00
合 计	1,500.00	120.00

本报告仅供杭州市临平区社会工作联合会 2022 年度年检时使用。

附表一、2022 年 12 月 31 日资产负债表

附表二、2022 年度业务活动表

附表三、2022 年度现金流量表

浙江浙经天策会计师事务所有限公司



中国·杭州

中国注册会计师：

中国注册会计师：

报告日期：2023 年 08 月 09 日



资产负债表

2022年12月31日

会民非01表

单位：元

编制单位：杭州市临平区社会工作联合会

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	71,232.34	228,636.11	短期借款	24		
短期投资	2			应付款项	25	1,500.00	120.00
应收款项	3	372,577.58	364,415.73	应付工资	26		2,199.70
预付账款	4	1,000.00	980.00	应交税金	27	399.35	-400.00
存货	5			预收账款	28		180,000.00
待摊费用	6			预提费用	29		
一年内到期的长期股权投资	7			预计负债	30		
其它流动资产	8			一年内到期的长期负债	31		
流动资产合计	9	444,809.92	594,031.84	其它流动负债	32		
				流动负债合计	33	1,899.35	181,919.70
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	34		
长期投资合计	12			长期应付款	35		
				其它长期应付款	36		
固定资产：				长期负债合计	37		
固定资产原价	13	10,848.00	15,648.00				
减：累计折旧	14	9,060.64	10,493.25	受托代理负债：			
固定资产净值	15	1,787.36	5,154.75	受托代理负债	38		
在建工程	16			负债合计	39	1,899.35	181,919.70
文物文化资产	17						
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	1,787.36	5,154.75				
				净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	40	190,379.91	357,266.89
无形资产	20			限定性净资产	41	254,318.02	60,000.00
其他资产	21			净资产合计	42	444,697.93	417,266.89
受托代理资产：							
代理资产	22						
资产总计	23	446,597.28	599,186.59	负债和净资产总计	43	446,597.28	599,186.59



现金流量表

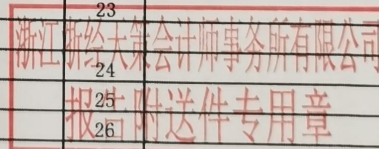
2022年度

会民非03表

单位：元

编制单位：杭州市临平区社会工作联合会

项 目	行次	本年累计
一、业务活动产生的现金流量		
接受捐赠受到的现金	1	
收取会费收到的现金	2	292,200.00
提供服务收到的现金	3	348,809.11
销售商品收到的现金	4	
政府补助收到的现金	5	30,000.00
收到的其他与业务活动有关的现金	6	551.35
现金流入小计	7	671,560.46
提供捐赠或者资助支付的现金	8	
支付给员工以及为员工支付的现金	9	139,747.49
购买商品、接受服务支付的现金	10	344,911.94
支付的其他与业务活动有关的现金	11	24,697.26
现金流出小计	12	509,356.69
业务活动产生的现金流量净额	13	162,203.77
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所受到的现金	14	
取得投资收益所收到的现金	15	
处置固定资产和无形资产所收回的现金	16	
收到的其他与投资活动有关的现金	17	
现金流入小计	18	
购建固定资产和无形资产所支付的现金	19	4,800.00
对外投资所支付的现金	20	
支付的其他与投资活动有关的现金	21	
现金流出小计	22	4,800.00
投资活动产生的现金流量净额	23	-4,800.00
三、筹资活动产生的现金流量		
借款所收到的现金	24	
收到的其他与筹资活动有关的现金	25	
现金流入小计	26	
偿还借款所支付的现金	27	
偿还利息所支付的现金	28	
支付的其他与筹资活动有关的现金	29	
现金流出小计	30	
筹资活动产生的现金流量净额	31	
四、汇率变动对现金的影响额	32	
五、现金及现金等价物净增加额	33	157,403.77



业务活动表

2022年度

会民非02表

编制单位：杭州市临平区社会工作联合会

单位：元

项 目	本年累计数		
	非限定性	限定性	合计
一、收入			
其中：捐赠收入			
会费收入	294,200.00		294,200.00
提供服务收入	6,625.00	159,867.28	166,492.28
商品销售收入			
政府补助收入	30,000.00		30,000.00
投资收益			
其他收入	868.18		868.18
收入合计	331,693.18	159,867.28	491,560.46
二、费用			
（一）业务活动成本	330,849.85		330,849.85
（二）管理费用	177,191.65		177,191.65
（三）筹资费用			
（四）其他费用			
费用合计	508,041.50		508,041.50
三、限定性净资产转为非限定性净资产	354,185.30	-354,185.30	
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	177,836.98	-194,318.02	-16,481.04
五、调整以前年度净资产	-10,950.00		-10,950.00
六、当年累计净资产变动额	166,886.98	-194,318.02	-27,431.04

浙江浙经天策会计师事务所有限公司
报告附送件专用章

