

报备防伪码: 

报备防伪号: 26A6A91010927281

报告文号: 宇辰〔2021〕专277号

报告日期: 2021年05月13日

报备时间: 2021年05月13日 11:08:02

签字注师: 郭沐珍, 姚棋俊

福州市台江区绿闽青年志愿服务中心

专项审计报告



事务所名称: 福州宇辰有限责任公司会计师事务所

事务所电话: 0591-83346336

传 真: 0591-83340477

通信地址: 福州市五一中路132号省外贸抽纱大厦七层

如对上述报备资料有疑问的, 请与福建省注册会计师协会联系

会计师事务所对以上数据的真实性负法律责任

防伪查询: <http://ywbb.fjicpa.org.cn/index.aspx>

注协电话: 0591-87097005



福州宇辰有限责任会计师事务所

FUZHOU YUCHEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LIMITED

专项审计报告

宇辰(2021)专277号

福州市台江区绿园青年志愿服务中心:

我们接受委托对贵单位2020年12月31日资产负债表、2020年业务活动表及现金流量表进行审计。这些会计报表由贵单位负责,我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计期间参照《民间非营利组织会计制度》的规定,结合贵单位实际情况,实施了包括抽查会计记录等审计程序。

一、基本情况:

福州市台江区绿园青年志愿服务中心于2015年成立。地址:福州市台江区祥坂路157号五层503室。法定代表人:池必书。

二、财务收支情况:

- 1、贵单位2020年度合计收入5109857.58元(其中:捐赠收入5068425.72元、活动筹划费39603.97元、其他收入1827.89元)。
- 2、贵单位2020年度合计支出5127477.57元(其中:捐赠支出(公益事业支出)4519060.65元、人员支出401920.48元、办公费174217.77元、社保及公积金12175.07元、差旅费19560.06元、税费311.04元、其他232.50元)。

三、结余情况:

贵单位2020年度表列总收入5109857.58元,总支出5127477.57元,本年结余-17619.99元,非限定性净资产年末余额-645136.54元;限定性净资产年末余额646744.89元。

四、审计意见说明:

我们认为,上述会计报表符合《民间非营利组织会计制度》的规定,在所有重大方面公允反映了贵单位2020年12月31日的财务状况以及2020年的经营活动情况。

有关涉税事项以税务部门核定为准。

本报告仅供贵单位用于民办非企业单位登记证年检时使用,不做其他用途。

附送:1. 贵单位编制的2020年12月31日的资产负债表

2. 贵单位编制的2020年业务活动表

3. 贵单位编制的2020年现金流量表

福州宇辰有限责任会计师事务所

中国

中国注册会计师(主任):

中国注册会计师:

2021年5月13日

地址:福州市五一中路132号

电话:83346336

邮编:350004

资 产 负 债 表

编制单位：福州市台江区绿岛青年志愿服务中心 2020年12月31日

资产	年初数	期末数	负债和净资产	年初数	期末数
流动资产：			流动负债：		
货币资金	553,289.68	430,656.08	短期借款		
其中：银行存款	328,871.35	416,636.42	应付款项	-839,901.21	-1,158.21
现 金	224,418.33	14,019.66	其中：应付账款	-778,901.21	203,841.79
短期投资			其他应付款	-61,000.00	-205,000.00
应收款项	-3,724.55	506,229.71	(代管款项伙食费)		
其中：应收账款	-3,800.00	506,371.93	应付工资		
其他应收款	75.45	-142.22	应交税金		
预付账款			预收账款	588.00	
存货			预提费用	1,369,650.00	936,435.65
待摊费用			其他应交款		
一年内到期的长期债券投资			一年内到期的长期负债		
其他流动资产			其他流动负债		
流动资产合计	549,565.13	936,885.79	流动负债合计	530,336.79	935,277.44
长期投资：			长期负债：		
长期股权投资			长期借款		
长期债权投资			长期应付款		
长期投资合计			其他长期负债		
固定资产：			长期负债合计		
固定资产原价			受托代理负债：		
减：累计折旧			受托代理负债		
固定资产净值			负债合计	530,336.79	935,277.44
在建工程					
文物文化资产					
固定资产清理					
固定资产合计					
无形资产：			净资产：		
无形资产			非限定性净资产	-397,773.55	-645,136.54
			限定性净资产	417,001.89	646,744.89
受托代理资产：			净资产合计	19,228.34	1,608.35
受托代理资产					
			负债和净资产总计	549,565.13	936,885.79
资产总计	549,565.13	936,885.79			

业务活动表

2020年度

编制单位：福州市台江区绿园青年志愿者服务中心

单位：元

项目	本年累计数		合计
	非限定性	限定性	
一、收入			
其中：捐赠收入	218,422.07	4,850,003.65	5,068,425.72
会费收入			-
提供服务收入	39,603.97		39,603.97
商品销售收入			-
政府补助收入			-
投资收益			-
其他收入	1,827.89		1,827.89
收入合计	259,853.93	4,850,003.65	5,109,857.58
二、费用			
(一)捐赠支出	4,620,260.65		4,620,260.65
其中：公益事业支出	4,519,060.65		4,519,060.65
(二)、管理费用	507,216.92		507,216.92
(三)、筹资费用			-
(四)、其他费用			-
费用合计	5,127,477.57		5,127,477.57
三、限定性净资产转为非限定性净资产	4,620,260.65	-4,620,260.65	
四、净资产变动额	-247,362.99	229,743.00	-17,619.99

会计师章

编制单位：福州市台江区绿园青年志愿服务中心

现金流量表

2020年度

单位：人民币元

项 目	行次	金 额
一、业务活动产生的现金流量：		
接受捐赠收到的现金	1	
提供服务收到的现金	3	5,068,425.72
销售商品收到的现金	4	39,015.97
政府补助收到的现金	5	
收到的其他与业务活动有关的现金	8	
现金流入小计	13	2,045.56
提供捐赠或者资助支付的现金	14	5,109,487.25
支付给员工以及为员工支付的现金	15	4,620,260.65
购买商品、接受服务支付的现金	16	322,895.55
支付的其他与业务活动有关的现金	19	
现金流出小计	23	288,964.65
业务活动产生的现金流量净额	24	5,232,120.85
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	
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	
现金流出小计	43	-
投资活动产生的现金流量净额	44	-
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、汇率变动对现金的影响额	60	
五、现金及现金等价物净增加额	61	-122,633.60

财务所

证书序号: NO.011988



会计师事务所 执业证书

名称:	福州宇辰有限责任公司会计师事务所
主任会计师:	郭沐珍
办公场所:	福州市五一中路132号省外贸抽纱大厦七层
组织形式:	有限责任
会计师事务所编号:	35010026
注册资本(出资额):	30 万元
批准设立文号:	闽财会协(99)208号
批准设立日期:	1999-12-24



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》。



中华人民共和国财政部制



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。

营业执照

(副本)
副本编号: 1-1

统一社会信用代码
91350103705112344M

名称	福州宇辰有限责任公司会计师事务所	注册资本	叁拾万圆整
类型	有限责任公司	成立日期	2000年01月06日
法定代表人	郭沐珍	营业期限	2000年01月06日至长期
经营范围	审查企业会计报表, 验证企业资本, 办理企业合并、分立、清算事宜的审计业务, 办理基本建设设计工程预算、决算、审计业务, 并出具相关报告, 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)		
住所	福州市台江区五一中路132号轻工厂房第七层东侧一		



登记机关

2019年12月9日

国家市场监督管理总局监制

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>



姓名 姚祖传
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1952年09月07日
Date of birth
工作单位 福州宇辰有限责任公司会计师事务所
Working unit
身份证号码 350103520907033
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.



年 月 日
ly hm id

福建省注册会计师协会
任职资格检查专用章

任职资格检查合格至 2016年 6月 30日有效

2015年 2月 20日

证书编号 350100261482
No. of Certificate

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

发证日期 2008年 12月 10日
Date of Issuance ly hm id

换证日期 2009年 03月 27日



姓 名 郭沐珍
Full name
性 别 女
Sex
出 生 日 期 1947-06-15
Date of birth
工 作 单 位 福州宇辰有限责任会计师事务所
Working unit
身 份 证 号 码 350103194706150127
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.



证书编号: 350100261479
No. of Certificate

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

发证日期: 2002 年 12 月 12 日
Date of Issuance

年 月 日
/ /