

关于上海睿家社工服务社 2019
年度财务收支审计报告

上海中勤万信会计师事务所有限公司

中国 上海

二〇二〇年 三月十八日



扫描全能王 创建

上海中勤万信会计师事务所

地址：上海市长寿路 587 号沙田大厦 1618 室

电话：（86-21）31275173

传真：（86-21）31275175

邮编：200060

关于上海睿家社工服务社 2019 年度 财务收支审计报告

沪勤专审字（2020）第 00043 号

上海睿家社工服务社：

我们接受委托，对上海睿家社工服务社（以下简称睿家社工服务社）2019 年度的财务收支进行审计。睿家社工服务社向我们提供了 2019 年 12 月 31 日的资产负债表和 2019 年度业务活动表，这些会计报表的编制是睿家社工服务社管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对睿家社工服务社 2019 年度的财务收支状况发表意见。

我们的审计是根据《中国注册会计师执业准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵中心的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

一、基本情况

上海睿家社工服务社是隶属于上海市浦东新区民政局的民办非企业单位。由上海市浦东新区社工协会出资，成立于 2011 年 4 月 18 日。单位的业务范围：开展婚前婚后心理咨询、婚姻危机干预和评估、专业培训、研究围绕婚姻开展的活动。（业务范围涉及行政许可的，凭相关行政许可证证明开展）。注册资金 10 万元，法定代表人赵芳。单位执行《民间非营利组织会计制度》。

二、审计情况

（一）收入情况

睿家社工服务社的收入来源分为二部份组成。

- 1、承接政府购买服务的提供服务收入。
- 2、其他收入（利息收入）。

根据睿家社工服务社提供的账册报表反映：2019 年度共计收入 3,043,272.48 元。



睿家社工服务社收入明细如下表所示:

单位: 元

收入项目	2019 年度	备注
一、提供服务收入	3,040,314.66	
三、其他收入	2,957.82	利息收入
合 计	3,043,272.48	

(二) 支出情况

根据睿家社工服务社提供的资料反映, 2019 年度共计支出 2,902,900.36 元, 其中业务活动成本 2,540,014.22 元, 管理费支出 358,041.14 元, 筹资费用 4,845.00 元。

1、睿家社工服务社业务活动成本明细如下表所示:

单位: 元

支出项目	2019 年度	备注
杨浦区残联督导项目	41,733.78	
大连路睦邻中心项目	102,602.17	
2018 婚登项目	201,659.68	
爱志愿管理项目	64,447.16	
残联及时雨项目	85,654.70	
四海俏佳人项目	196,960.27	
三高家庭社工	175,149.68	
2019 婚登项目	263,219.98	
2019 大连路睦邻中心	128,615.28	
2019 绿巨人项目	144,707.92	
2019 馨党建	113,844.27	
2019 嘉定普通人调查	184,101.42	
其他项目	837,317.91	



合 计	2,540,014.22	
-----	--------------	--

2、睿家社工服务社管理费用明细如下表所示：

单位：元

支出项目	2019 年度	备注
社保费	147,545.51	
物业水电费	1,785.00	
公积金	35,852.00	
其他	8,024.90	
差旅费	7,116.50	
折旧费	10,980.96	
公益活动支出	15,025.95	
房租	124,021.54	
职工薪酬	7,688.78	
合计	358,041.14	

3、睿家社工服务社筹资费用明细如下表所示：

支出项目	2019 年度	备注
手续费	4,845.00	
合计	4,845.00	

(三) 2019 年 12 月 31 日的资产、负债及净资产情况

根据睿家社工服务社提供的会计报表反映，截止 2019 年 12 月 31 日帐面资产总额为 582,106.11 元，账面负债总额为 108,117.59 元，账面净资产合计为 473,988.52 元。

经审计截至 2019 年 12 月 31 日资产、负债及净资产情况如下：

1、资产合计 582,106.11 元。

(1) 货币资金 1,049,119.83 元

其中：人民币现金 77.29 元、人民币银行存款 1,049,042.54 元。

(2) 应收款项-496,998.36 元，系预收的项目款。



项目内容	2019 年度	备注
上海市杨浦区江浦社区公益基金会	-32,927.25	
上海市浦东新区社会工作协会	-77,832.00	
上海市浦东新区民政局	-372,847.84	
中共上海市浦东新区委员会宣传部	-20,000.00	
上海市浦东新区公益组织项目合作促进会	-395.00	
备用金	7,000.00	
支付宝备付金	3.73	
合计	-496,998.36	

(3) 预付账款 1,000.00 元，系预付押金。

(4) 固定资产净值 28,984.64 元，本年未新增固定资产。

2、负债合计为 108,117.59 元。

(1) 应付款项 86,886.20 元。

项目内容	2019 年度	备注
上海向阔广告有限公司	27,000.00	
代扣代缴个人所得税	6,406.14	
代扣代缴社保费	-1,016.09	
代扣代缴公积金	228.00	
其他应付	18,439.79	
孙瑜	183,000.00	
浦发银行长江金色晚晴企业年金	-7,015.00	
上海银月置业有限公司	-82,128.64	
上海浦东新区乐耄社工服务社	-5,000.00	
中国人寿上海分公司	-530.00	
北京恩友信息咨询有限公司	-1,500.00	
上海叠赞商务信息咨询有限公司	-4,700.00	
上海小俞广告有限公司	-2,000.00	



源音上海文化传播有限公司	15,000.00	
上海机电设备招标有限公司	-1,478.00	
上海畅杰停车场管理服务有限公司	-500.00	
无锡既君酒店管理有限公司	-9,380.00	
上海复观律师事务所	-24,000.00	
上海凡意文化传播有限公司	-24,600.00	
其他	660.00	
合计	86,886.20	

(2) 应交税金 21,231.39 元。

项目内容	2019 年度	备注
企业所得税	-8,380.70	
增值税	19,054.85	
城建税	9,810.76	
教育费附加	746.48	
合计	21,231.39	

3、净资产情况：

截止 2019 年 12 月 31 日净资产为 473,988.52 元。其中：开办资金 100,000.00 元，历年结余 373,988.52 元。

三、审计评价

受睿家社工服务社的委托，我们对贵社 2019 年的财务收支进行了审计。我们认为，贵社在审计期间按《民间非营利组织会计制度》执行，相关费用支出的内部控制制度完善，在所有重大方面基本反映了其审计期间的财务状况及业务活动成果。



(此页无正文)

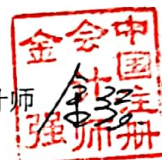
附件:

1. 上海睿家社工服务社 2019 年 12 月 31 日资产负债表。
2. 上海睿家社工服务社 2019 年度业务活动表。

上海中勤万信会计师事务所有限公司



中国注册会计师



中国注册会计师



中国上海市

二〇二〇年三月十八日



资产负债表

会民非01表

编制单位:上海睿家社工服务社

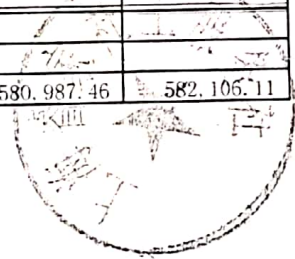
2019 年

12 月

31 日

单位:元

资 产	行次	年初数	期末数	负债和所有者权益	行次	年初数	期末数
流动资产:				流动负债:			
货币资金	1	553,296.79	1,049,119.83	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62	214,140.09	86,886.20
应收款项	3	-13,274.93	-496,998.36	应付工资	63		
预付账款	4	1,000.00	1,000.00	应交税金	65	33,230.97	21,231.39
存货	8			预收账款	66		
待摊费用	9			预提费用	71		
一年内到期的长期债权投	15			预计负债	72		
其它流动资产	18			一年内到期的长期负	74		
流动资产合计	20	541,021.86	553,121.47	其它流动负债	78		
				流动负债合计	80	247,371.06	108,117.59
长期投资:							
长期股权投资	21			长期负债:			
长期债权投资	24			长期借款	81		
长期投资合计	30			长期应付款	84		
固定资产:				其他长期负债	88		
固定资产原价	31	74,570.96	74,570.96	长期负债合计	90		
减:累计折价	32	34,605.36	45,586.32				
固定资产净值	33	39,965.60	28,984.64	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			负债合计	100	247,371.06	108,117.59
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	39,965.60	28,984.64				
				净资产:			
无形资产:				非限定性净资产	101	333,616.40	473,988.52
无形资产	41			限定性净资产	105		
				净资产合计	110	333,616.40	473,988.52
受托代理资产:							
受托代理资产	51						
资产总计	60	580,987.46	582,106.11	负债和净资产总计	120	580,987.46	582,106.11



审计专用章



扫描全能王 创建

业务活动表

会民非02表
单位:元

单位名称:上海馨家社区服务社

2019 年

项目	行次	上年数		本年数	
		非限定性	限定性	非限定性	限定性
一、收入			合计		合计
其中: 捐赠收入	1				
会费收入	2				
提供服务收入	3	2,187,698.91		3,040,314.66	
商品销售收入	4				3,040,314.66
政府补助收入	5				
投资收益	6				
其他收入	9	1,914.25		2,957.82	2,957.82
收入合计	11	2,189,613.16		3,043,272.48	3,043,272.48
二、费用					
(一) 业务活动成本	12	1,885,210.20		2,540,014.22	
其中:	13				
	14				
	15				
	16				
(二) 管理费用	21	164,151.79		358,041.14	358,041.14
(三) 筹资费用	24	2,757.89		4,845.00	4,845.00
(四) 其他费用	28	14066.12			
费用合计	35	2,066,186.00		2,902,900.36	2,902,900.36
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40				
额,以“一”号填列)	45	123,427.16		140,372.12	140,372.12



扫描全能王 创建

专用章



营业执照

统一社会信用代码 913101107828082069

证照编号 10000000201601180282

名称 上海中勤万信会计师事务所有限公司
类型 有限责任公司(国内合资)
住所 上海市杨浦区通北路 540 号 1 幢 2206 室

法定代表人 梅晓春

注册资本 人民币 30.0000 万元整

成立日期 2005 年 11 月 16 日

营业期限 2005 年 11 月 16 日至 2035 年 11 月 15 日

经营范围

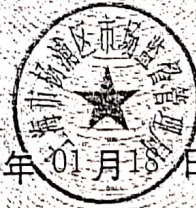
审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本、出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务、出具有关报告；从事法律、行政法规规定的其他审计业务；承办会计咨询、会计服务业务；财务咨询、税务咨询、经济管理咨询（以上咨询除经纪）。

【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

2016 年 01 月 18 日



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

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



扫描全能王 创建