上海金信会计师事务所

SHANGHAI JINXIN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

审计报告

上金会年审字[2018]199号

上海浦东新区田字格志愿服务社：

我们接受委托对上海浦东新区田字格志愿服务社2017年12月31日资产负债表和2017年1月1日至2017年12月31日期间的业务活动收支情况表进行了审计。

一、管理层的责任

编制和公允列报财务报表是上海浦东新区田字格志愿服务社管理层的责任。这种责任包括：（1）按照民间非营利组织会计制度的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还

包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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。现已审计完毕，将审计结果报告如下：

三、上海浦东新区田字格志愿服务社基本情况

上海浦东新区田字格志愿服务社成立于2016年4月，于2016年4月7日取得上海浦东新区民政局颁发的民办非企业单位登记书，统一代码（登记证号）：52310115MJ5208352P，业务范围：宣传与普及志愿服务理念，举办各类公益性志愿服务活动。凡涉及行政许可的，凭行政许可证开展业务。注册资金：壹拾万元，法定代表人：肖诗坚，住所：上海市浦东新区张杨北路5658号318S室，有效期限：至2019年4月07日。

四、审计情况

（一）财务状况

1、货币资金

项　目	期末余额	期初余额
银行存款	309,056.57	508.55
合　计	**309,056.57**	**508.55**

2、非限定性净资产

项　　目	金　　额
上年年末余额	508.55
本年年初余额	508.55
加：本年非限定性净资产转入	300,766.56

本年年末余额	**301,275.11**

（二）业务活动收支情况

1、收入

项 目	本 期 金 额		上 期 金 额	
	收入	成本	收入	成本
捐赠收入			100,000.00	
服务收入	732,465.45	355,440.76	52,427.19	95,722.10
其他收入	611.65		1,572.86	
合 计	**733,077.10**	**355,440.76**	**154,000.05**	**95,722.10**

2、费用

项 目	本 期 金 额	上 期 金 额
管理费用	72,894.69	56,766.00
筹资费用		1,003.40
其他费用	3,975.09	
合计	**76,869.78**	**5,7769.40**

（三）、审计结果

依据上海浦东新区田字格志愿服务社提供的相关资料，2017 年上海浦东新区田字格志愿服务社总资产为 314,968.77 元，净资产为 301,275.11 元，均为非限定性净资产。收入总额为 733,077.10 元，支出总额 432,310.54 元，净资产变动额 300,766.56 元。

附件：

1、上海浦东新区田字格志愿服务社 2017 年 12 月 31 日资产负债表

2、上海浦东新区田字格志愿服务社2017年1月1日至12月31日业务活动收支情况表

上海金信会计师事务所

中国注册会计师：张驰

中国注册会计师：金兰

中国　上海

二〇一八年五月二十九日

资产负债表

（适用执行民间非营利组织会计制度组织）

编制单位： 上海浦东新区田字格志愿服务社　　2017年12月31日

会民非01表　　单位:元

资　　产	行次	年末数	年初数	负债和净资产	行次	年末数	年初数
流动资产:				流动负债:			
货币资金	1	309,056.57	508.55	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62	-	
其他应收款项	3	5,912.20	-	应付工资	63	3,744.00	
预付账款	4		-	应交税金	65	8,689.66	
存货	8			预收账款	66		
待摊费用	9			预提费用	67		
一年内到期的长期债权投资	15			预计负债	72		
其他流动资产	18			一年内到期的长期负债	73		
流动资产合计	20	314,968.77	508.55	其他流动负债	75	1,260.00	
				流动负债合计	79	13,693.66	-
					81		
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	82		
长期投资合计	30	-	-	长期应付款	85		
固定资产:				其他长期负债	89		
固定资产原价	31	-	-	长期负债合计	91	-	-
减:累计折旧	32						
固定资产净值	33	-	-	受托代理负债:			
在建工程	34			受托代理负债	92		
文物文化资产	35			负债合计	101	13,693.66	-
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	-	-				
				净资产:			
无形资产:				非限定性净资产	102	301,275.11	508.55
无形资产	41			限定性净资产	103		
				净资产合计	104	301,275.11	508.55
受托代理资产:							
受托代理资产	51						
资产总计	60	314,968.77	508.55	负债和所有者权益（或股东权益）总计	121	314,968.77	508.55

业务活动表

（适用执行民间非营利组织会计制度的组织）

上海浦东新区田字格志愿服务社　　所属期2017年12月31日

项目	行次	本年累计数			上年累计数		
		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	-		-	100,000.00		100,000.00
会费收入	2	-		-	-		-
提供服务收入	3	732,465.45		732,465.45	52,427.19		52,427.19
商品销售收入	4	-		-	-		-
政府补助收入	5	-		-	-		-
投资收益	6	-		-	-		-
其他收入	7	611.65		611.65	1,572.86		1,572.86
收入合计	8	733,077.10	-	733,077.10	154,000.05	-	154,000.05
		-		-	-		-
二、费用		-			-		
（一）业务活动成本	9	355,440.76		355,440.76	95,722.10		95,722.10
其中：	10	-			-		
	11	-			-		
	12	-			-		
	13	-			-		
（二）管理费用	14	72,894.69		72,894.69	56,766.00		56,766.00
（三）筹资费用	15	-		-	1,003.40		1,003.40
（四）其他费用	16	3,975.09		3,975.09	-		-
费用合计	17	432,310.54	-	432,310.54	153,491.50	-	153,491.50
三、限定性净资产转为非限定性净资产	18	-			-		
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	19	300,766.56	-	300,766.56	508.55	-	508.55

注：此业务活动表根据民间非营利组织会计制度编制的，是本会计期间内开展业务活动的实际情况，净资产变动额等于收入减费用类似一般企业利润表中的利润总额

现金流量表

（适用执行民间非营利组织会计制度组织）

编制单位：上海浦东新区田字格志愿服务社　　2017年

会民非03表　　单位: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	755,067.99
收取会费收到的现金	2	
提供服务收到的现金	3	-
销售商品收到的现金	4	
政府补助收到的现金	5	
收到其他与业务活动有关的现金	8	335.39
现金流入小计	13	755,403.38
提供捐赠或资助支付的现金	14	355,440.76
支付给员工及为员工支付的现金	15	59,780.00
购买商品、接受服务支付的现金	16	-
支付其他与业务活动有关的现金	19	31,634.60
现金流出小计	23	446,855.36
业务活动产生的现金流量净额	24	308,548.02
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、无形资产所收回的现金	27	
收到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、无形资产所收回的现金	35	
对外投资所支付的现金	36	
支付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	
二、筹资活动产生的现金流量		
借款所收到的现金	45	
收到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	
偿还利息所支付的现金	52	
支付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	308,548.02
加：期初现金及现金等价物余额	62	508.55
六、期末现金及现金等价物余额	63	309,056.57

营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310115781861857H

证照编号 15000000201512170233

名　　称　上海金信会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊的普通合伙企业

主要经营场所　上海市浦东新区东陆路670号1层102室

执行事务合伙人　张驰

成立日期　2005年10月21日

合伙期限　2005年10月21日至2025年10月20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，出具有关的报告，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。

【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　上海市浦东新区市场监督管理局

2015年12月17日