

安徽金泉会计师事务所

金会审字[2019]第 232 号

审计报告

合肥市春芽残疾人互助协会：

我们审计了后附的合肥市春芽残疾人互助协会（以下简称贵社会团体）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表、2018 年度的业务活动表和现金流量表及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照《社会团体管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表是贵社会团体管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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。

三、基本情况

合肥市春芽残疾人互助协会统一社会信用代码为513401006614142430。登记证书有效期为2018年2月11日至2023年2月10日。法定代表人为时艳侠，地址为合肥市潜山路289号，业务主管单位为合肥市残疾人联合会。

四、财务状况

1. 贵社会团体截止2018年12月31日资产总额为1,626,143.87元，其中：货币资金434,728.34元，应收款项718,801.62元(其中应收账款4,286.00元，其他应收款714,515.62元)，预付账款18,412.00元，待摊费用144,914.66元，长期股权投资259,000.00元，固定资产原值362,612.63元，累计折旧312,325.38元，固定资产净值50,287.25元。

2. 贵社会团体截止2018年12月31日负债总额为1,380,712.45元，其中：应付款项742,683.31元(其中应付账款4,286.00元，其他应付款738,397.31元)，预收账款472,733.85元，应付工资163,497.80元，应交税金1,797.49元。

3. 贵社会团体截止2018年12月31日净资产总额为245,431.42元，其中：非限定性净资产-408,772.35元，限定性净资产654,203.77元。

4. 贵社会团体 2018 年度收入 6,452,125.13 元，其中：捐赠收入 1,609,043.08 元，提供服务收入 1,090,325.65 元，政府补助收入 3,749,993.01 元，其他收入 2,763.39 元。

5. 贵社会团体 2018 年度费用 6,354,148.15 元，其中：业务活动成本 5,994,548.33 元，管理费用 323,427.72 元，筹资费用 36,172.10 元。

五、审计意见

我们认为，贵社会团体财务报表已经按照《社会团体管理例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵社会团体 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的业务活动成果及现金流量。

安徽金泉会计师事务所

中国注册会计师：

中国·合肥

中国注册会计师：

2019 年 03 月 25 日

附件：

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

资产负债表

编制单位：合肥市春芽残疾人互助协会

2018年12月31日

单位：元

资 产	期末余额	年初余额	负债和所有者权益	期末余额	年初余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	434,728.34	860,001.44	短期借款		
短期投资			应付票据		
应收票据			应付款项	742,683.31	1,103,418.32
应收股息			预收账款	472,733.85	230,843.77
应收款项	718,801.62	189,678.53	应付工资	163,497.80	645.24
预付账款	18,412.00	105,231.92	应付福利费		
存货			应交税金	1,797.49	1,740.27
待摊费用	144,914.66	187,378.38	其他应交款		
一年内到期的长期债权投资			预计负债		
其他流动资产			一年内到期的长期负债		
流动资产合计	1,316,856.62	1,342,290.27	其他流动负债		
			流动负债合计	1,380,712.45	1,336,647.60
长期投资：					
长期股权投资	259,000.00	59,000.00			
长期债权投资			长期负债：		
长期投资合计	259,000.00	59,000.00	长期借款		
固定资产：			应付债券		
固定资产原价	362,612.63	362,612.63	长期应付款		
减：累计折旧	312,325.38	279,800.86	专项应付款		
固定资产净值	50,287.25	82,811.77	其他长期负债		
文物文化资产			长期负债合计	-	-
在建工程			受托代理负债：		
固定资产清理			受托代理负债		
固定资产合计	50,287.25	82,811.77	受托代理负债合计		
无形资产：			负债合计	1,380,712.45	1,336,647.60
无形资产			净资产：		
无形资产合计			非限定性净资产	-408,772.35	-626,684.77
受托代理资产：			限定性净资产	654,203.77	774,139.21
受托代理资产			净资产合计	245,431.42	147,454.44
受托代理资产合计					
资产总计	1,626,143.87	1,484,102.04	负债和净资产总计	1,626,143.87	1,484,102.04

业务活动表

编制单位：合肥市春芽残疾人互助协会

2018年度

单位：元

项 目	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	264,517.86	1,344,525.22	1,609,043.08	175,971.90	2,308,914.48	2,484,886.38
会费收入			-			-
专款收入			-			-
提供服务收入	1,090,325.65		1,090,325.65	790,452.55		790,452.55
商品销售收入			-			-
政府补助收入	118,140.00	3,631,853.01	3,749,993.01	51,400.00	1,210,579.00	1,261,979.00
投资收益			-			-
其他收入	2,763.39		2,763.39	823.30		823.30
收入合计	1,475,746.90	4,976,378.23	6,452,125.13	1,018,647.75	3,519,493.48	4,538,141.23
二、费用						
(一) 业务活动成本	898,234.66	5,096,313.67	5,994,548.33	2,402,515.80	2,182,050.58	4,584,566.38
其中：育盟项目			-		156.49	156.49
发展中心			-		2,600.00	2,600.00
阳光家园	457,351.84		457,351.84	476,690.26	2,600.00	479,290.26
壹基金（海洋天堂）		2,500.00	2,500.00		2,208.10	2,208.10
春芽之家	32,244.18		32,244.18	29,564.00	496.00	30,060.00
抢救性康复项目			-		334,733.34	334,733.34
中侨项目		15,525.84	15,525.84		15,525.84	15,525.84
南都银杏计划伙伴		594.50	594.50		14,335.00	14,335.00
慈善总会（宝文）		180,000.00	180,000.00		180,000.00	180,000.00
万科基金会		28,669.80	28,669.80			-
金牛基金会项目		2,264.60	2,264.60		1,447.92	1,447.92
杨向阳专项资助			-		125,184.72	125,184.72
敦和优才基金项目			-		66,291.46	66,291.46
春芽芜湖分部			-	26,741.04		26,741.04
腾讯众筹星不孤项目			-		58,027.30	58,027.30
爱德公益宝贝项目		275,154.99	275,154.99		609,901.21	609,901.21
万科酷跑乐捐项目		469.50	469.50		37.00	37.00
第二届包河区公益创投项目			-		32,355.08	32,355.08
壹基金（我的午餐我做主）			-		10,109.30	10,109.30
壹基金（周末课堂）			-		424.00	424.00
阳光花房项目		171,891.80	171,891.80		239,027.59	239,027.59
飞鸟计划小组			-		31,553.88	31,553.88
宝文之家	35,529.60		35,529.60	20,149.10		20,149.10
瑶海发展中心二部	31,337.97		31,337.97	513,735.53		513,735.53
庐阳暖阳	138,452.90	1,952,638.38	2,091,091.28		117,467.45	117,467.45
厦门树鑫项目			-		300,000.00	300,000.00
星钥匙		375,994.43	375,994.43		37,554.90	37,554.90
青颍计划		234,272.08	234,272.08		14.00	14.00
包河区发展中心	166,872.65		166,872.65	1,079,320.30		1,079,320.30
春芽华德福儿童之家	1,366.42		1,366.42	82,515.15		82,515.15
庐阳区阳光家园就业服务站			-	173,800.42		173,800.42
敦和银杏优才基金会项目		122,761.14	122,761.14			
各民生中心项目支出		1,419,665.03	1,419,665.03			
程龙专项基金		160,000.00	160,000.00			
星星的孩子夏令营		132,995.10	132,995.10			
经开区公益创投		5,309.80	5,309.80			
关爱星宝 走进新家		15,606.68	15,606.68			
春芽芜湖分部	2,223.20		2,223.20			
助残活动支出	29,903.50		29,903.50			
六安春芽	2,952.40		2,952.40			
(二) 管理费用	323,427.72		323,427.72	106,277.47		106,277.47
(三) 筹资费用	36,172.10		36,172.10	21,120.02		21,120.02
(四) 其他费用			-			-
费用合计	1,257,834.48	5,096,313.67	6,354,148.15	2,529,913.29	2,182,050.58	4,711,963.87
三、限定性净资产转为非限定性净资产			-	853,630.00	-853,630.00	-
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	217,912.42	-119,935.44	97,976.98	-657,635.54	483,812.90	-173,822.64

现金流量表

编制单位：合肥市春芽残疾人互助协会

2018年度

单位：元

项 目	本年金额	上年金额
一、业务活动产生的现金流量：		
接受捐赠收到的现金	1,418,805.78	1,609,043.08
收到会费收到的现金	-	
提供服务受到的现金	742,259.00	1,090,325.65
销售商品收到的现金	-	
政府补助收到的现金	2,986,893.01	3,749,993.01
收到的其他与业务活动有关的现金	794,385.47	2,763.39
业务活动现金流入小计	5,942,343.26	6,452,125.13
提供捐赠或者资助支付的现金	-	1,639,921.58
支付给职工以及为职工支付的现金	2,954,663.88	3,102,071.11
购买商品接受劳务支付的现金	2,802,644.78	
支付的其他与业务活动有关的现金	410,307.70	
业务活动现金流出小计	6,167,616.36	4,741,992.69
业务活动产生的现金流量净额	-225,273.10	1,710,132.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		6,529.00
投资所支付的现金	200,000.00	
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	200,000.00	6,529.00
投资活动产生的现金流量净额	-200,000.00	-6,529.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金		
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	-	-
偿还债务所支付的现金		
偿付利息所支付的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-425,273.10	1,703,603.44

合肥市春芽残疾人互助协会

2018 年度财务报表附注

一、公司的基本情况

合肥市春芽残疾人互助协会成立于 2003 年 12 月，是一家为残障儿童、青年及其家庭提供专业服务和支持的民间公益机构。

2007 年 4 月 08 日由王夺、刘瑞艳、时艳侠、蒋玉秋、福省军（按姓氏笔画顺序）5 名残障青年发起成立“合肥市春芽残疾人互助协会”，正式民政注册为社会团体；统一社会信用代码为：513401006614142430。法定代表人：时艳侠。业务主管单位：合肥市残疾人联合会。业务范围：提升残疾人知识与技能，为残疾人提供康复服务、信息交流，举办公益活动。

2012 年，经安徽省财政厅、省国税局、省地税局、省民政厅审批，合肥市春芽残疾人互助协会作为合肥市首家获得公益性捐赠税前扣除资格的公益性社会组织。企业向获得公益性税前扣除资格的社会组织捐赠的，在年度利润总额 12% 以内的部分，准予在计算应纳税所得额时扣除（年度利润总额，是指企业依照国家统一会计制度的规定计算的大于零的数额）；个人向获得公益性税前扣除资格的社会组织捐赠的，将可按照现行税收法律、行政法规及相关政策规定准予在所得税税前扣除。

2014 年，该协会先后荣获壹基金授予的“海洋天堂计划最佳项目管理伙伴”、中残联精协授予的“全国孤独症服务机构‘自强自律’创建活动-社会倡导达标单位”、安徽省未保委授予的“全省 2012-2013 年度‘青少年维权岗’创建单位”，并在全国年度民间公益透明指数排行榜上名列前茅。

2015 年，该协会先后荣获民政部颁发的“社会组织 4A 奖”、2015 年中国民间公益“透明指数 2 等奖”、心智障碍领域获“行业最佳社会影响力”奖项。

2016 年，该协会荣获共青团安徽省委员会颁发的“安徽省青年文明号”奖项。

二、财务报表的编制基础

本社会团体财务报表的编制符合《民间非营利组织会计制度》的要求，真实、完整地反映了本社会团体的财务状况、业务活动情况和现金流量。

三、主要会计政策、会计估计编制方法

1、会计制度

本社团执行《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

本社团以公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、记账本位币

本社团以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本社团以权责发生制为记账基础，各项财产按取得时的实际成本计价，其后各项财产如果发生减值，按财政部的有关规定计提相应的减值准备。

5、外币业务核算方法

本社团会计年度内涉及的外币经营业务，按业务实际发生日（当月1日）市场汇价（中间价）折合为人民币记账，月（年）末对货币性项目按月（年）末的市场汇率进行调整，由此产生的汇兑损益，按用途及性质计入当期财务费用或予以资本化。

6、短期投资核算方法

短期投资指本社会团体持有的能够随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资，包括股票、债券投资等。

短期投资在取得时按照投资成本计量。

处置短期投资时，应将实际取得的价款与短期投资账面价值的差额确定为当期投资损益。

7、固定资产计价及其折旧方法

固定资产是指为行政管理、提供服务、生产商品或者出租目的而持有的，预计使用年限超过1年，且单位价值在2000元以上的资产。

(1) 固定资产按取得时实际成本计价或者捐赠后按照该资产使用情况与市场情况进行估价。

(2) 固定资产折旧采用年限平均法计算。

年限平均法（直线法）按固定资产的原值和估计使用年限扣除残值率（原值的5%以内）确定其折旧率，年分类折旧率如下：

资产类别	使用年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	3年	10%	30.00%
运输工具	4年	5%	23.75%
电子及办公设备	5年	5%	19.00%

(3) 不计提折旧的固定资产

用于展览、教育或研究等目的的历史文物、艺术品以及其他具有文化或者历史价值并作为长期或者永久保存的典藏等，作为固定资产核算，不必计提折旧。

8、限定性净资产、非限定性净资产确认原则

资产或资产所产生的经济利益（如资产的投资利益和利息等）的使用受到资产提供者或者国家有关法律、行政法规所设置的时间限定或（和）用途限定，则由此形成的净资产为限定性净资产；除此之外的其他净资产，为非限定性净资产。

9、收入确认原则

收入是指民间非营利组织开展业务活动取得的、导致本期净资产增加的经济利益或服务潜力的流入。收入应当按照其来源分为捐赠收入、政府补助收入、提供服务收入、投资收益、商品销售收入和其他收入等。

本社会团体按以下规定确认收入实现，并按已实现的收入记账，计入当期损益。社会团体在确认收入时，应当区分交换交易所形成的收入和非交换交易所形成的收入。

销售商品，已将商品所有权上的主要风险和报酬转换给购货方；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；相关收入和成本能够可靠地计量时确认收入。

提供劳务，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，可以按照完工进度完成的工作量确认收入。

让渡资产使用权，与交易相关的经济利益能够流入；收入的金额能够可靠地计量。

无条件的捐赠或政府补助，在收到时确认收入；附条件的捐赠或政府补助，在取得捐赠资产或政府补助资产控制权时确认收入；但当社会团体存在需要偿还全部或部分捐赠资产或者相应金额的现时义务时，应当根据需偿还的金额确认一项负债和费用。

四、会计报表主要项目注释

4.1 货币资金

项 目	年末数	年初数
现 金	2,678.45	934.05
银行存款	432,049.89	859,067.39
合 计	434,728.34	860,001.44

4.2 应收款项

(1) 应收账款

A、账龄分析

账 龄	年初数	占总额(%)	年末数	占总额(%)
1年以内			4,286.00	100.00
1年以上2年以下				
2年以上3年以下				
3年以上				
合 计			4,286.00	100.00

(2) 其他应收款

A、账龄分析

账 龄	年初数	占总额(%)	年末数	占总额(%)
1年以内	163,356.53	86.00	714,515.62	100.00
1年以上2年以下	1,500.00	1.00		
2年以上3年以下	24,822.00	13.00		
3年以上				
合 计	189,678.53	100.00	714,515.62	100.00

B、其他应收款期末大额余额情况如下：

债务人名称	年末数		款项性质	账龄
	账面余额	占总额 (%)		
新校地押金	20,000.00	2.80	押金	1年以内
备用金	169,200.57	23.68	备用金	1年以内
社创中心工资、 社保、公积金	380,000.00	53.18	工资、社保、公 积金	1年以内

4.3 预付账款

A、账龄分析

账 龄	年初数	占总额 (%)	年末数	占总额 (%)
1年以内	105,231.92	100.00	18,412.00	100.00
1年以上2年以下				
2年以上3年以下				
3年以上				
合 计	105,231.92	100.00	18,412.00	100.00

B、预付账款期末大额余额情况如下：

债务人名称	年末数		账龄
	账面余额	占总额 (%)	
阳光家园	10,612.00	57.64	1年以内

4.4 待摊费用

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
阳光家园房租	500.00	200.00	700.00	
春芽之家房租		21,600.00	16,200.00	5,400.00
办公室房租费		6,250.00	6,250.00	
宝文之家-房租 费	6,000.00	23,640.00	23,640.00	6,000.00
宝文大厦房租费 -办公室	12,500.00	68,750.00	62,500.00	18,750.00
宝文大厦物业费		6,468.00	2,352.00	4,116.00
房租费		8,862.00	8,862.00	
装修费	168,378.38		57,729.72	110,648.66
合 计	187,378.38	135,770.00	178,233.72	144,914.66

4.5 长期股权投资

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
芜湖春芽分部	30,000.00			30,000.00
庐阳区春雨心智障碍者家长支援中心	29,000.00			29,000.00
安徽星钥匙教育咨询有限公司		200,000.00		200,000.00
合 计	59,000.00	200,000.00		259,000.00

4.6 固定资产及累计折旧

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
①固定资产原值	362,612.63			362,612.63
房屋及建筑物	185,540.00			185,540.00
运输工具	65,371.96			65,371.96
电子及办公设备	111,700.67			111,700.67
②累计折旧	279,800.86	32,524.52		312,325.38
房屋及建筑物	166,986.00			166,986.00
运输工具	46,577.52	15,525.84		62,103.36
电子及办公设备	66,237.34	16,998.68		83,236.02
③固定资产净值	82,811.77		32,524.52	50,287.25
房屋及建筑物	18,554.00			18,554.00
运输工具	18,794.44		15,525.84	3,268.60
电子及办公设备	45,463.33		16,998.68	28,464.65

4.7 应付款项

(1) 应付账款

A、账龄分析

账 龄	年初数	占总额(%)	年末数	占总额(%)
1年以内			4,286.00	100.00
1年以上2年以下				
2年以上3年以下				
3年以上				
合 计			4,286.00	100.00

(2) 其他应付款

A、账龄分析

账 龄	年初数	占总额 (%)	期末数	占总额 (%)
1 年以内	1,098,286.49	99.50	667,848.08	90.45
1 年以上 2 年以下			70,549.23	9.55
2 年以上 3 年以下	5,131.83	0.50		
3 年以上				
合 计	1,103,418.32	100.00	738,397.31	100.00

B、其他应付款期末大额余额情况如下：

债务人名称	期末数		款项性质	账龄
	账面余额	占总额 (%)		
各中心收费	625,805.85	4.00	学费	1 年以内

C、期末其他应付款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位

4.8 预收账款

A、账龄分析

账 龄	期初余额	占总额%	期末余额	占总额%
1 年以内	230,843.77	100.00	472,733.85	100.00
1 年以上 2 年以下				
2 年以上 3 年以下				
3 年以上				
合 计	230,843.77	100.00	472,733.85	100.00

B、期末预收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位。

4.9 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、 津贴和补贴	645.24	2,195,013.44	2,032,160.88	163,497.80
合 计	645.24	2,195,013.44	2,032,160.88	163,497.80

4.10 应交税金

项 目	年初余额	本期应交	本期已交	期末账面余额
个人所得税	1,740.27	17,755.07	17,812.29	17,812.29
合 计	1,740.27	17,755.07	17,812.29	17,812.29

4.11 净资产

项 目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
非限定性净资产	-626,684.77	812,265.65		185,580.88
限定性净资产	774,139.21		714,288.67	59,850.54
合 计	147,454.44	812,265.65	714,288.67	245,431.42

4.12 收入

类 别	本年发生数	上年发生数
捐赠收入	1,609,043.08	2,484,886.38
提供服务收入	1,090,325.65	790,452.55
政府补助收入	3,749,993.01	1,261,979.00
其他收入	2,763.39	823.30
合 计	6,452,125.13	4,538,141.23

4.13 业务活动成本

项 目	本年发生数	上年发生额
育盟项目		156.49
发展中心		2,600.00
阳光家园	457,351.84	479,290.26
壹基金（海洋天堂）	2,500.00	2,208.10
春芽之家	32,244.18	30,060.00
抢救性康复项目		334,733.34
中侨项目	15,525.84	15,525.84
南都银杏计划伙伴	594.50	14,335.00
慈善总会（宝文）	180,000.00	180,000.00
万科基金会	28,669.80	-
金牛基金会项目	2,264.60	1,447.92
杨向阳专项资助		125,184.72
敦和优才基金项目		66,291.46
春芽芜湖分部		26,741.04
腾讯众筹星不孤单项目		58,027.30
爱德公益宝贝项目	275,154.99	609,901.21
万科酷跑乐捐项目	469.50	37.00
第二届包河区公益创投项目		32,355.08

壹基金（我的午餐我做主）		10,109.30
壹基金（周末课堂）		424.00
阳光花房项目	171,891.80	239,027.59
飞鸟计划小组		31,553.88
宝文之家	35,529.60	20,149.10
瑶海发展中心二部	31,337.97	513,735.53
社创中心	2,091,091.28	117,467.45
厦门树鑫项目		300,000.00
星钥匙	375,994.43	37,554.90
青颀计划	234,272.08	14.00
包河区发展中心	166,872.65	1,079,320.30
春芽华德福儿童之家	1,366.42	82,515.15
庐阳区阳光家园就业服务站		173,800.42
敦和银杏优才基金会项目	122,761.14	
各民生中心项目支出	1,419,665.03	
程龙专项基金	160,000.00	
星星的孩子夏令营	132,995.10	
经开区公益创投	5,309.80	
关爱星宝走进新家	15,606.68	
春芽芜湖分部	2,223.20	
助残活动支出	29,903.50	
六安春芽	2,952.40	
合 计	5,994,548.33	4,584,566.38

4.14 管理费用

项 目	本年发生数	上年发生数
员工工资	231,131.85	101,197.23
办公费	92,295.87	5,080.24
合 计	323,427.72	106,277.47

4.15 筹资费用

项 目	本年发生数	上年发生数
办公费	36,172.10	21,120.02
合 计	36,172.10	21,120.02

五、负责人和职工的数量、变动情况以及获得的薪金等报酬情况的说明

1、本社会团体负责人获得的薪金报酬的情况：

姓名	职务	工作单位	报酬总额	变动情况
王夺	会长	合肥市春芽残疾人互助协会	105,000.00	
时艳侠	副会长	合肥市春芽残疾人互助协会	55,200.00	
常红	副秘书长	合肥市春芽残疾人互助协会	92,700.00	
合计			252,900.00	

2、本社会团体工作人员领取报酬情况

部门	职工人数(人)	工资总额	人均工资
办公室	10	600,000.00	50,000.00
阳光家园	10	420,000.00	42,000.00
包河发展中心	14	600,000.00	42,857.00
瑶海发展中心	12	492,000.00	41,000.00
社创中心	8	480,000.00	60,000.00
合计	54	2,592,000.00	*

六、固定资产清查明细表

名称	来源	入账时间	数量	原值货币	净值金额	用途	备注
1 保险柜	其它	2005/12/31	1	1,000.00		非经营用	办公室
2. 惠普打印机	其它	2011/3/11	1	1,370.00		非经营用	阳光家园
3. 三菱洗衣机	其它	2011/3/24	1	1,328.00		非经营用	阳光家园
4. 联想电脑	其它	2011/3/24	1	4,250.00		非经营用	阳光家园
5. 投影仪	其它	2012/1/18	1	3,640.00		非经营用	育盟项目
6. 佳能 DV 机	其它	2012/2/13	1	3,270.00		非经营用	育盟项目
7. 电脑	其它	2012/5/31	6	11,835.00		非经营用	阳光家园
8. 索尼摄像机	其它	2012/6/5	1	3,650.00		非经营用	阳光家园
9. 开水器	其它	2012/6/11	1	1,250.00		非经营用	阳光家园
10. 家用电冰箱	其它	2012/9/1	1	1,366.00		非经营用	育盟项目
11. 消毒柜	其它	2012/9/8	1	559.00		非经营用	育盟项目
12. 笔记本电脑	其它	2012/9/10	1	7,204.67		非经营用	育盟项目
13. 索尼相机	其他	2013/2/13	1	2,030.00		非经营用	育盟项目
14. 新校址装修房屋及建筑物	在建工程	2014/9/13	1	130,000.00	11,513.27	非经营用	发展中心
15. 戴尔台式电脑	捐赠	2014/12/31	1	2,500.00	575.12	非经营用	发展中心
16. 戴尔台式电脑	捐赠	2014/12/31	1	2,500.00	575.12	非经营用	芜湖分部
17. 兄弟牌多功能复印一体机	捐赠	2014/12/31	1	4,200.00	966.00	非经营用	办公室
18. 格力挂式空调	捐赠	2014/12/31	1	2,300.00	528.88	非经营用	发展中心

19. 格力柜式空调	捐赠	2014/12/31	1	6,680.00	1,536.28	非经营用	发展中心
20. 格力挂式空调	捐赠	2014/12/31	1	2,300.00	528.88	非经营用	发展中心
21. 华硕笔记本电脑	捐赠	2014/12/31	1	2,000.00	459.88	非经营用	发展中心
22. 戴尔笔记本电脑	捐赠	2014/12/31	1	2,000.00	459.88	非经营用	阳光家园
23. 金龙汽车	捐赠	2014/12/31	1	65,371.96	5,720.05	非经营用	中侨项目
24. 美的柜式空调	捐赠	2014/12/31	1	5,290.00	1,216.64	非经营用	发展中心
25. 投影仪	捐赠	2014/12/31	1	2,600.00	597.88	非经营用	阳光家园
26. 投影仪	其他	2015/5/31	1	3,320.00	1,078.90	非经营用	金牛项目
27. 冰柜	其他	2015/6/4	1	899.00	292.30	非经营用	发展中心
28. 芜湖分校改造	在建工程	2015/6/30	1	55,540.00	5,554.00	非经营用	芜湖分校
29. 美的空调	其他	2015/7/31	2	3,920.00	3,136.00	非经营用	金牛项目
30. 长虹挂式空调	其他	2015/8/31	1	3,300.00	1,177.00	非经营用	芜湖分部
31. 长虹挂式空调	其他	2015/8/31	1	1,700.00	606.24	非经营用	芜湖分部
32. 长虹挂式空调	其他	2015/8/31	1	1,700.00	606.24	非经营用	芜湖分部
33. 三星录像机	购入	2016/10/31	1	1,410.00	607.06	非经营用	春芽华德福
34. 美的柜式空调	接受捐赠	2016/12/31	1	5,000.00	3,049.96	非经营用	阳光家园
35. 洗衣机	接受捐赠	2016/12/31	1	1,300.00	793.04	非经营用	阳光家园
36. 打印机	接受捐赠	2016/12/31	1	2,500.00	1,525.04	非经营用	阳光家园
37. 美的空调	接受捐赠	2016/12/31	1	5,000.00	3,049.96	非经营用	阳光家园
38. 电脑	购入	2017.01.17	1	3,311.00	1,687.73	非经营用	阳光家园
39. 投影仪和外置光驱	购入	2017.11.14	1	3,218.00	2,445.90	非经营用	瑶海发展中心
合 计:			43	362,612.63	50,287.25		

七、资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产情况的说明

2018年度本社团无设置了时间或用途限制的相关资产情况的说明。

八、重大资产减值情况的说明

2018年度本社团无重大资产减值情况的说明。

九、公允价值无法可靠取得的捐赠资产和其他资产的说明

2018年度本社团无公允价值无法可靠取得的捐赠资产和其他资产的说明。

十、接受劳务捐赠情况的说明

2018年，合肥市春芽残疾人互助协会全年共招募各类大学生志愿者420名（登记在册）、社会志愿者220余人，先后直接为223名自闭症儿童、心智障碍成人提供共约2560小时服务。

十一、对外承诺和或有事项情况的说明

2018年度本社团无承诺或有事项说明

十二、资产负债日后非调整事项的说明

2018年度本社团无资产负债日后非调整事项需要说明。

十三、需要说明的其他事项

2018 年度本社团无需说明的其他事项。

社会团体名称：合肥市春芽残疾人互助协会

社会团体负责人：时艳侠

社会团体财务负责人：

二〇一九年一月三十日

二〇一九年一月三十日



营 业 执 照

(副 本)

统一社会信用代码 91340100743055854H(1-1)

名 称 安徽金泉会计师事务所
类 型 有限责任公司(自然人投资或控股)
住 所 合肥市包河区庐州大道58号祥瑞泰盛2幢综合楼1809室
法定代表人 赵显泽
注 册 资 本 伍拾万圆整
成 立 日 期 2000年01月28日
营 业 期 限 2000年01月28日至2019年08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, 法律、法规规定的其他审计业务。***



登 记 机 关



2016年 08 月 18 日

每年1月1日至6月30日填报年度报告

证书序号: NO.013000

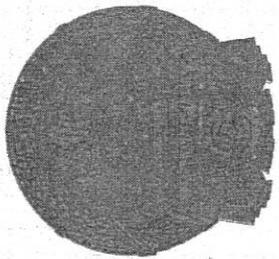
说明

- 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: 安徽金泉会计师事务所

主任会计师: 赵显泽

办公场所: 合肥市包河区庐州大道58号三瑞泰盛广场2幢综合楼

组织形式: 有限责任

会计师事务所编号: 34030140

注册资本(出资额): 50万元

批准设立文号: 财会协[2002]75号

批准设立日期: 2002-08-12



姓名 Full name 赵显泽
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1969-09-13
 工作单位 Working unit 安徽金泉会计师事务所
 身份证号码 Identity card No. 340323196909130074

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: **340801400006**
 No. of Certificate
 批准注册协会: **安徽省注册会计师协会**
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: **2003-08-28** 日
 Date of Issuance /y /m /d



340102000017

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

安徽省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2010-06-22
年 /y 月 /m 日 /d



姓名: 毕鸣鸣
Full name: 毕鸣鸣
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1976-01-28
Date of birth: 1976-01-28
工作单位: 安徽金泉会计师事务所
Working unit: 安徽金泉会计师事务所
身份证号码: 340103197601284518
Identity card No.: 340103197601284518

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

中天会计师事务所
AICPA
执业会员管理专用章
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2018年12月10日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

安徽金泉会计师事务所
AICPA
执业会员管理专用章
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2018年12月10日
/y /m /d

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.

安徽省注册会计师协会
AICPA
执业会员管理专用章
2018年12月31日
/y /m /d