

北京毅恒挚友大学生志愿服务促进中心  
2015 年度  
审计报告

目 录	页 次
一、审计报告	1-3
二、资产负债表	4
三、业务活动表	5
四、现金流量表	6
五、会计报表附注	7-16
六、年末银行对帐单及相关资产 复印	17-18
七、会计师事务所营业执照复印 件	19

委托单位：北京毅恒挚友大学生志愿服务促进中心

审计单位：北京瑞明威会计师事务所有限公司

联系电话：01064451291

传真号码：01064451293

# 审计报告

瑞明威 2016 审字第 003 号

北京毅恒挚友大学生志愿服务促进中心：

我们审计了后附的北京毅恒挚友大学生志愿服务促进中心财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的资产负债表、2015 年度的业务活动表和现金流量表以及会计报表附注。

## 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（社会团体名称）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

北京毅恒挚友大学生志愿服务促进中心于 2015 年 02 月 10 日在北京市民政局注册登记，取得了北京市民政局核发的民办非企业法人单位登记证书，证书号：京民证字第 0030626 号，社团登记证书有效期限：2015 年 02 月 10 日至 2019

年02月9日，开办资金10万元。

法定代表人为陈奕伦，地址为北京市朝阳区东三环北路38号泰康金融大厦1012室，业务主管单位为北京市民政局。业务范围：课题调研、合作交流、专业培养，组织开展大学生志愿服务活动。

贵单位的组织机构代码证号为：31824478—5，银行账号：110916020210202。

#### **四、财务状况**

1. 北京毅恒挚友大学生志愿服务促进中心截止2015年12月31日资产总额为62,391.08元，其中：货币资金58,110.08元，对外投资0.00元，应收款项0.00元，其中：应收帐款0.00元、其他应收款0.00元，固定资产原值4,421.00元，累计折旧140.00元，固定资产净值4,281.00元。

2. 北京毅恒挚友大学生志愿服务促进中心截止2015年12月31日负债总额为33,707.47元，其中：流动负债33,707.47元（其中应付账款32,497.92元、应交税金1,209.65元）、长期负债0.00元、受托代理负债0.00元。

3. 北京毅恒挚友大学生志愿服务促进中心截止2015年12月31日净资产总额为28,683.61元，其中：限定性净资产0.00元，非限定性净资产28,683.61元。

4. 北京毅恒挚友大学生志愿服务促进中心2015年度收入2,000.00元，其中：捐赠收入2,000.00元，会费收入0.00元，提供服务收入0.00元，商品销售收入0.00元，政府补助收入0.00元，投资收益0.00元，其他收入0.00元。

5. 北京毅恒挚友大学生志愿服务促进中心2015年度费用73,316.39元，其中：业务活动成本31,968.77元，管理费用41,479.20元，筹资费用-146.76元，其他费用15.18元。

#### **五、业务活动成果**

1、贵单位2015年度收入总额2,000.00元，其中：捐赠收入2,000.00元，政府补助收入0.00元，其他收入0.00元。

2、贵单位2015年度支出总额73,316.39元，其中：业务活动成本31,968.77元，管理费用41,479.20元，筹资费用-146.76元，其他费用15.18元。

#### **五、审计意见**

我们认为，北京毅恒挚友大学生志愿服务促进中心财务报表已经按照《社会

团体登记管理条例》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（社会团体名称）2015年12月31日的财务状况以及2015年度的业务活动成果和现金流量。

北京瑞明威会计师事务所有限公司



中国·北京

中国注册会计师  
王宇明  
320300050007

中国注册会计师：

中国注册会计师  
孟昭伟  
110000190342

中国注册会计师：

2015年03月24日