

安徽省君子文化研究会2021年财务收支审计

报 告 文 号：皖华审正大专审字[2022]第133号

客 户 名 称：安徽省君子文化研究会

报 告 时 间：2022-04-13

签名注册会计师：张辉（CPA: 340100950001）

刘帆萍（CPA: 340500550006）



05512022040032788291

报告文号：皖华审正大专审字[2022]第133号

事务所名称：安徽华审正大会计师事务所（普通合伙）

事务所电话：0551-65571716

传 真：0551-65780996

通 讯 地 址：合肥市长江西路478号松芝万象城1幢1101室

电 子 邮 件：419294665@qq.com

防伪查询网址：<http://cmis.aicpa.org.cn:9000/ahicpa/common/content.do?method=search>

安徽省君子文化研究会 2021 年财务收支审计报告

皖华审正大专审字（2022）第 133 号

目 录

项 目	页 码
一、审计报告	
1、管理层对财务报表的责任	1
2、注册会计师的责任	1
3、基本情况	2
4、审计情况	2
5、审计评价	3
6、审计意见	4
二、附表	
1、资产负债表	5
2、业务活动表	6
三、营业执照、执业证书	

单位地址：合肥市长江西路 478 号松芝万象城 B 座 1101-1102-1103 室

电 话：0551—65571716

传 真：0551—65780996

安徽华审正大会计师事务所

ANHUI HUASHENZHENGDA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

皖华审正大专审字（2022）第 133 号

安徽省君子文化研究会 2021 年财务收支审计报告

安徽省君子文化研究会：

我们接受委托，对安徽省君子文化研究会（以下简称“君子研究会”）2021 年财务收支情况进行了专项审计。这些会计报表的编制是君子研究会管理层的责任，提供与审计相关资料，并保证相关资料真实性、可靠性和完整性是君子研究会管理层的责任。我们在审计过程中，实施了抽查会计记录、清查实物资产、核对银行存款实施函证等我们认为必要的审计程序，审计工作业已结束，现将审计结果报告如下：

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君子研究会管理层的责任。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。我们遵守职业道德规范，按计划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

安徽省君子文化研究会（以下简称“君子研究会”）是2014年11月19日经安徽省社会科学界联合会（皖社科联字【2014】25号批复）批准，并于2014年12月22日经安徽省民政厅（皖民许准字【2014】112号）准予行政许可决定书批准，于2015年4月23日登记注册具有独立法人资格的非营利性社会团体，取得了安徽省民政厅颁发的社会团体法人登记证书（统一社会信用代码：5134000033679334X6）。业务主管单位：安徽省社会科学界联合会，地址：安徽省合肥市蜀山区黄山路606号807室，法定代表人：钱念孙，注册资金：3万元，业务范围：调查研究、学术交流、成果评奖、业务培训等相关活动。目前个人会员数量92人，负责人数9人，理事29人。

四、审计情况

（一）资产负债状况

截至2021年12月31日，君子研究会资产、负债、净资产分别为1,855,382.85元、0.00元、1,855,382.85元。

1、货币资金：

截至2021年12月31日，银行存款期末余额为1,855,382.85元。君子研究会资金往来都是通过银行存款，无现金交易。

2、净资产：

截至2021年12月31日，净资产总额为1,855,382.85元（为非限定性净资产）。

（二）2021收支情况

1. 2021年君子研究会实现各项收入为300,000.00元，系2021年2月4日收到的智善公益基金会定向捐赠收入。明细如下：

项 目	2021 年 1-12 月
1. 捐赠收入	300,000.00
2. 会费收入	
3. 政府补助收入	
4. 其他收入	
合 计	300,000.00

2. 2021 年 1-12 月，君子研究会发生各项支出合计 401,566.28 元。2021 年智善公益基金会定向捐赠收入主要通过“业务活动成本”科目进行核算，支出详见下表：

项 目	2021 年 1-12 月
1. 业务活动成本	365,187.54
2. 管理费用	42,109.16
3. 筹资费用	-5,730.42
4. 其他费用	0
合 计	401,566.28

五、审计评价

1. 我们认为，安徽省君子文化研究会财务报表已经按照《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安徽省君子文化研究会 2021 年的财务状况以及业务活动成果。

2. 2021 年是中国共产党成立 100 周年的重要年份，安徽君子文化研究会在省社科联、省社会组织管理局的领导和支持下开展各项工作取得了不错的成绩，经过精心组织筹备，于 2021 年 4 月圆满完成换届大会。积极筹备第七届君子文化论坛，由于疫情多次延期。多次举办党建工作交流会，深入交流了党建及学会工作的情况，认真学习习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大历次全会精神及省委省政府相关会议报告，积极参加由省社科联主办的省属社科组织贯彻习近平“七一”重要讲话精神暨社会

组织党建和意识形态工作培训会以及相关座谈会。不断加强学会建设，提升君子文化研究力量。根据省社科联《关于奖励 2021 年度“三项课题”研究活动优秀成果和先进单位的决定》，君子研究会申报了多篇学术文章。在《学习时报》《安徽日报》等媒体发表了数篇关于君子文化的研究成果。2021 年君子研究协会发展会员 13 名，建立了“安徽君子文化研究会群”，现由由专人负责，从学术书籍、期刊、权威的报刊、各大网站等，采编君子文化研究成果的相关信息，共推介君子文化 70 余期。学会建设效果明显，遵照省民政厅和社科联加强学会管理的有关规定，对学术研究和会议等开支，本着勤俭节约的原则，尽量少花钱，多办事。同时对研究会会员鼓励他们潜心学术研究，为推动君子文化深入和普及做出贡献。

六、审计意见

经审计，我们认为，安徽省君子文化研究会财务报表已经按照《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安徽省君子文化研究会的财务状况及业务活动成果。

- 附件： 1. 安徽省君子文化研究会资产负债表
2. 安徽省君子文化研究会业务活动表

安徽华审正大会计师事务所(普通合伙)

中国 安徽



主任会计师：



中国注册会计师：



报告日期：2022 年 4 月 13 日

资 产 负 债 表

会民非企01表
单位：元

编制单位：安徽省君子文化研究会

2021年12月

资 产	行次	年初数	期末数	负债和净资产	行次	年初数	期末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	1,956,949.13	1,855,382.85	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62		
其他应收款	3			应付工资	63		
预付账款	4			应交税金	65		
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资	15			预计负债	72		
其他流动资产	18			一年内到期的长期负债	74		
流动资产合计	20	1,956,949.13	1,855,382.85	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80	0	0
长期股权投资：							
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	0	0	长期应付款	84		
				其他长期负债	88		
固定资产：				长期负债合计	90	0	0
固定资产原值	31						
减：累计折旧	32			受托代理负债：			
固定资产净值	33			受托代理负债	91		
在建工程	34						
文物文化资产	35			负债合计	100	0	0
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	0	0				
无形资产：				净资产：			
无形资产	41			非限定性净资产	101	1,956,949.13	1,855,382.85
				限定性净资产	105		
受托代理资产：				净资产合计	110	1,956,949.13	1,855,382.85
受托代理资产	51						
资产总计	60	1,956,949.13	1,855,382.85	负债和净资产总计	120	1,956,949.13	1,855,382.85

组织负责人：王子郁

统一社会信用代码：5134000033679334X6

会计：王斌

业 务 活 动 表

编制单位：安徽省君子文化研究会

44,531.00

会民非企02表
单位：元

项 目	行次	2020年度			2021年度		
		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	1,272,000.00		1,272,000.00	300,000.00		300,000.00
会费收入	2			0.00			0.00
提供服务收入	3			0.00			0.00
商品销售收入	4			0.00			0.00
政府补助收入	5			0.00			0.00
投资收益	6			0.00			0.00
其他收入	9			0.00			0.00
收入合计	11	1,272,000.00	0.00	1,272,000.00	300,000.00	0.00	300,000.00
二、费 用				0.00			0.00
（一）业务活动成本	12	739,434.00	0.00	739,434.00	365,187.54	0.00	365,187.54
其中：	13			0.00			0.00
	14			0.00			0.00
	15			0.00			0.00
	16			0.00			0.00
（二）管理费用	21	23,185.60		23,185.60	42,109.16		42,109.16
其他	24			0.00	0.00		0.00
交通费	28			0.00	7,916.00		7,916.00
办公费	28			0.00	2,167.00		2,167.00
劳务费	40			0.00	10,500.00		10,500.00
会务费	45		0.00	0.00	17,560.00	0.00	17,560.00
招待费	45		0.00	0.00	1,638.00	0.00	1,638.00
审计费	24				1,500.00		1,500.00
管理费	28			0.00	828.16		828.16
（三）筹资费用	24	-4,230.58		-4,230.58	-5,730.42		-5,730.42
（四）其他费用	28			0.00			0.00
费用合计	35	758,389.02	0.00	758,389.02	401,566.28	0.00	401,566.28
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40			0.00			0.00
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	45	513,610.98	0.00	513,610.98	-101,566.28	0.00	-101,566.28

组织负责人：王子郁

统一社会信用代码：5134000033679334X6

会计：王斌



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91340100764782102C(1-1)

名称 安徽华审正大会计师事务所（普通合伙）

类型 非公司私营企业

主要经营场所 安徽省合肥市长江西路478号松芝万象城1幢1101室

执行事务合伙人 张辉

成立日期 2004年08月11日

合伙期限 / 长期

经营范围 审计查证、经济案件鉴定、~~验证企业资本~~；~~建~~帐建
制；清理债权债务、财务税务咨询；基建预~~算~~算审
核。

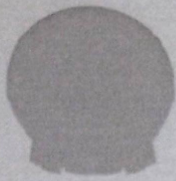


登记机关

2014



每年1月1日至6月30日填报年度报告



会计师事务所 执业证书

名称：安徽华审正大会计师事务所（普通合伙）

主任会计师：张刚

办公场所：合肥市长江西路478号松芝万象城1幢1101室

组织形式：合伙制

会计师事务所编号：140

注册资本(出资额)：50 万元

批准设立文号：财[2011]517

批准设立日期：2011-08-01



证书序号 NO 012905

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



姓名 刘祇萍
Full name _____
性别 女
Sex _____
出生日期 1955-01-22
Date of birth _____
工作单位 安徽华审正大会计师事务所(普通合伙)
Working unit _____
身份证号码 340502195501220644
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: 340500550006
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: 2000-04-21 日
Date of Issuance





姓 名
Full name 张辉
性 别
Sex 男
出生日期
Date of birth 1958-06-24
工作单位 安徽华审正大会计师事务所
Working unit (普通合伙)
身份证号码
Identity card No. 340103580624351

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: 340100950001
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: 1996-05-26
Date of issuance

