



——提供 5A 级服务是我们的一贯作风



单位名称：重庆市冬青社会工作服务中心

项目名称：2022 年度财务报表审计

报告编号：汇鼎会申报字（2023）第 0063 号

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。

报告编码：渝23A1VFW2PW





——提供 5A 级服务是我们的一贯作风

目 录

1、审计报告.....	1
2、财务报表.....	4
3、财务报表附注.....	7
4、事务所及注册会计师资质证书.....	24



电话：(023) 88282991

地址：重庆市江北区北滨二路 456 号 4-4



审计报告

汇鼎会审报字(2023)第0063号

重庆市冬青社会工作服务中心:

一、审计意见

我们审计了重庆市冬青社会工作服务中心(以下简称“贵单位”)财务报表,包括2022年12月31日的资产负债表,2022年度的业务活动表、现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照民间非营利组织会计制度的规定编制,公允反映了贵单位2022年12月31日的财务状况以及2022年度的业务活动成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于贵单位,并履行了职业道德方面的其他责任。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、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照民间非营利组织会计制度的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、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。

在编制财务报表时,管理层负责评估贵单位的持续业务活动能力,披露与持续业务活动相关的事项,并运用持续业务活动假设,除非管理层计划清算贵单位、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵单位的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险,设计和实施审计程序以应



对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，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。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续业务活动假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵单位持续业务活动能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵单位不能持续业务活动。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

（本行以下无正文）



(本页无正文, 为签署页)

附送:

1. 贵单位 2022 年 12 月 31 日资产负债表;
2. 贵单位 2022 年度业务活动表;
3. 贵单位 2022 年度现金流量表;
4. 贵单位 2022 年度财务报表附注;
6. 中国注册会计师资格证书复印件;
7. 重庆汇鼎会计师事务所(普通合伙)执业证书复印件;
8. 重庆汇鼎会计师事务所(普通合伙)营业执照复印件。

重庆汇鼎会计师事务所



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二三年四月十二日





资产负债表

会民事01表

2022年12月31日

金额单位:人民币元

行次	附注四	期末余额	年初余额	负债和所有者权益	行次	附注四	期末余额	年初余额
1				流动资产:	32			
2	1	1,148,933.16	2,897,666.37	短期借款	33			
3				应付账款	34	6、7	65,037.68	1,482.00
4	2、4	1,021,331.94	398,160.00	应付工资	35	9	169,493.99	
5	3	1,560.00	13,000.00	应交税金	36	10	15,179.40	18,690.71
6				预收账款	37	8	596,459.56	2,073,483.80
7				预收费用	38			
8				预计负债	39			
9				一年内到期的长期负债	40			
10				其他流动负债	41			
11		2,171,825.10	3,298,826.37	流动负债合计	42		846,170.63	2,093,656.51
12				长期负债:	43			
13				长期借款	44			
14				长期借款	45			
15				长期应付款	46			
16				其他长期负债	47			
17				长期负债合计	48			
18	5	326,148.20	326,148.20		49			
19	5	227,491.17	195,046.79	受托代理负债:	50			
20	5	98,657.03	131,101.41	受托代理负债	51			
21					52			
22				负债合计	53		846,170.63	2,093,656.51
23					54			
24		98,657.03	131,101.41		55			
25					56			
26				净资产:	57			
27				非限定性净资产	58		355,013.86	290,669.61
28				限定性净资产	59		1,069,297.64	1,045,801.66
29				净资产合计	60	11	1,424,311.50	1,336,271.27
30					61			
31		2,270,482.13	3,429,927.78	负债和净资产总计	62		2,270,482.13	3,429,927.78

袁清村

会计机构负责人:

袁清村

主管会计工作负责人:

袁清村

单位负责人:



业务活动表

会民非02表
金额单位:人民币元

2023年度



编制单位:重庆市社会工作服务中心

	行次	附注四	本期金额			上期金额		
			非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
一、收入	1	12			-			-
其中: 捐赠收入	2	12	771,898.38	2,142,442.73	2,914,341.11	401,831.35	1,355,382.00	1,757,213.35
会费收入	3				-			-
提供服务收入	4	12	1,901,940.96	1,769,246.34	3,671,187.30	2,791,538.57	2,315,256.00	5,106,794.57
商品销售收入	5				-			-
政府补助收入	6	12	510,000.00	10,000.00	520,000.00	330,000.00	-	330,000.00
投资收益	7				-			-
其他收入	8	12	10,138.58		10,138.58	20,764.77	-	20,764.77
收入合计	9		3,193,977.92	3,921,689.07	7,115,666.99	3,544,134.69	3,670,638.00	7,214,772.69
二、费用	10				-			-
(一) 业务活动成本	11	13	3,703,514.79	3,079,317.23	6,782,832.02	3,835,782.36	2,381,160.90	6,416,943.26
其中: 政府补助成本	12	13	512,911.10		512,911.10	330,918.35		330,918.35
提供服务成本	13	13	3,190,603.69	3,079,317.23	6,269,920.92	3,504,864.01	2,381,160.90	6,086,024.91
固定资产折旧	14				-			-
(二) 管理费用	15	14	164,803.94		164,803.94	402,112.36		402,112.36
(三) 筹资费用	16				-			-
(四) 其他费用	17	15	79,990.80		79,990.80		97,993.30	97,993.30
其中: 固定资产处置净损失	18				-			-
费用合计	19		3,948,309.53	3,079,317.23	7,027,626.76	4,237,894.72	2,679,154.20	6,917,048.92
三、限定性净资产转为非限定性净资产	20		818,875.86	-818,875.86	-	555,956.24	-555,956.24	-
四、净资产变动额(若为净资产减少额,以“-”号填列)	21		64,544.25	21,495.98	86,040.23	-137,803.79	435,527.56	297,723.77

单位负责人: 李长洪
主管会计工作负责人: 袁清村
会计机构负责人: 袁清村



现金流量表

会民非03表

编制单位: 重庆市冬青社会工作服务中心

2022年度

金额单位: 人民币元

项目	行次	本期金额	上期金额
一、业务活动产生的现金流量:	1		
接受捐赠收到的现金	2	129,890.00	160,218.50
收取会费收到的现金	3		
提供服务收到的现金	4	4,792,134.17	5,009,837.45
销售商品收到的现金	5		
政府补助收到的现金	6		
收到的其他与业务活动有关的现金	7	560,982.13	592,580.27
现金流入小计	8	5,483,006.30	5,762,636.22
提供捐赠或者资助支付的现金	9	745,383.00	1,671,914.10
支付给员工以及为员工支付的现金	10	3,538,072.91	4,628,493.65
购买商品、接受服务支付的现金	11	1,935,248.19	401,829.05
支付的各项税费	12	63,460.07	45,877.32
支付的其他与业务活动有关的现金	13	939,575.34	952,250.90
现金流出小计	14	7,221,739.51	7,700,365.02
业务活动产生的现金流量净额	15	-1,738,733.21	-1,937,728.80
二、投资活动产生的现金流量:	16		
收回投资所收到的现金	17		
取得投资收益所收到的现金	18		
处置固定资产和无形资产所收回的现金	19		
收到的其他与投资活动有关的现金	20		
现金流入小计	21	-	-
购建固定资产和无形资产所支付的现金	22		70,861.00
对外投资所支付的现金	23		
支付的其他与投资活动有关的现金	24		
现金流出小计	25	-	70,861.00
投资活动产生的现金流量净额	26	-	-70,861.00
三、筹资活动产生的现金流量:	27		
借款所收到的现金	28		
收到的其他与筹资活动有关的现金	29		
现金流入小计	30		
偿还借款所支付的现金	31		
偿付利息所支付的现金	32		
支付的其他与筹资活动有关的现金	33		
现金流出小计	34	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	35	-	-
四、汇率变动对现金的影响额	36		
五、现金及现金等价物净增加额	37	-1,738,733.21	-2,008,589.80

单位负责人:

张洪

主管会计工作负责人:

李洪利

会计机构负责人:

李洪利

重庆汇鼎会计师事务所(普通合伙)
已 审 验



重庆市冬青社会工作服务中心

2022 年度财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、基本情况

单位名称: 重庆市冬青社会工作服务中心

统一社会信用代码: 5250000056346815X5

法定代表人: 李长洪

住所: 重庆市渝中区华福巷 53 号书香苑车库负一层

登记类型: 民办非企业

成立日期: 2010-09-26

登记单位: 重庆市民政局

业务主管单位: 重庆市民政局

开办资金: 叁万元整

业务范围: (一) 广泛关注各类有需要的社会群体, 开展社会工作服务; (二) 以社会需要为导向, 积极开展各种领域的社会工作服务; (三) 接受政府、企业及其他组织委托, 承接社会服务项目; (四) 开展社会工作方面课题研究, 组织宣传、讲座、学术交流, 致力于探索本土化社会工作发展模式; (五) 为有关组织、社区、家庭或个人提供专业社会工作咨询、辅导和服务, 承接政府、社会组织、企事业单位及个人委托的相关购买服务; (六) 开展社会调查、督导、评估、培训、咨询等服务

二、财务报表的编制基础

本民办非企业单位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、完整地反映了本民办非企业单位的财务状况、业务活动情况和现金流量。

三、主要会计政策**1. 会计制度**

本民办非企业单位执行中华人民共和国财政部颁布的《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。

2. 会计期间

本民办非企业单位以 1 月 1 日起 12 月 31 日止为一个会计年度。

3. 记账本位币

本民办非企业单位以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

本民办非企业单位会计核算以权责发生制为记账基础, 资产以历史成本为计价原则。

5. 外币业务核算方法

本民办非企业单位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. 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,

重庆汇鼎会计师事务所(普通合伙)
已 审 验

且单位价值较高的资产。

(1) 固定资产按取得时实际成本计价。

(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：

固定资产类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	5	5	19

(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。

7. 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。

8. 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者服务潜力的流入。收入应当按照其来源分为会费收入、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。

本民办非企业单位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。

本民办非企业单位在确认收入时，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，也没有对已出售的商品实施控制；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。

会费收入，在实际收到时确认收入；如果一次性收取多年会费时，按照会费的实际所属年度分期确认收入。

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；但当本民办非企业单位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，应当根据需要偿还的金额确认一项负债和费用。

9. 成本费用划分原则

本民办非企业单位支出按照其功能分为业务活动成本、管理费用、筹资费用、其他费用等。

(1) “业务活动成本”科目，核算民间非营利组织为了实现其业务活动成本目标、开展其项目活动或者提供服务所发生的费用。

(2) “管理费用”科目，核算民间非营利组织为组织和管理其业务活动所发生的各项费用。

10. 重要会计政策变更情况的说明

☐适用 ☒不适用

重庆汇鼎会计师事务所(普通合伙)
已 审 验

四、财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
现 金	34,955.82	105,617.70
银行存款	1,113,977.34	2,782,048.67
合 计	1,148,933.16	2,887,666.37

2. 应收账款

(1) 账龄

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1 年以内 (含 1 年)	849,400.00	0.00	849,400.00	212,720.00	0.00	212,720.00
1-2 年 (含 2 年)	53,800.00	0.00	53,800.00			
合 计	903,200.00	0.00	903,200.00	212,720.00	0.00	212,720.00

(2) 主要应收账款列示

客户名称	期末余额		款项性质
	账面余额	占应收账款总额的比例%	
重庆市沙坪坝区新桥街道办事处	65,000.00	7.20	项目款
重庆市沙坪坝区渝碚路街道办事处	65,000.00	7.20	项目款
重庆市武隆区民政局	98,900.00	10.95	武隆沧沟乡乡村振兴社工项目款
重庆市武隆区民政局	150,000.00	16.61	武隆区购买送医陪护社会救助服务项目款
重庆市武隆区民政局	150,000.00	16.61	武隆区精神障碍患者社区康复社工项目款
重庆市开州区民政局	134,000.00	14.84	项目款

3. 预付账款

(1) 账龄

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1 年以内 (含 1 年)	1,560.00	0.00	1,560.00	13,000.00	0.00	13,000.00
合 计	1,560.00	0.00	1,560.00	13,000.00	0.00	13,000.00

重庆汇鼎会计师事务所(普通合伙)
已 审 验

(2) 主要预付账款列示

客户名称	期末余额		款项性质
	账面余额	占预付账款总额的比例%	
重庆黄蚂蚁广告文化传媒有限公司	1,500.00	96.15	拍摄订金款
重庆天诺胜广告印务有限公司	60.00	3.85	打印费

4.其他应收款

(1) 账龄

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1 年以内 (含 1 年)	84,631.94		84,631.94	117,500.00	0.00	117,500.00
1-2 年 (含 2 年)	9,000.00		9,000.00	47,940.00	0.00	47,940.00
2-3 年 (含 3 年)	4,500.00		4,500.00	0.00	0.00	0.00
3 年以上	20,000.00		20,000.00	20,000.00	0.00	20,000.00
合 计	118,131.94		118,131.94	185,440.00	0.00	185,440.00

(2) 主要其他应收款列示

客户名称	期末余额		款项性质
	账面余额	占其他应收款总额的比例%	
重庆市渝中区大溪沟街道办事处	10,000.00	8.47	租房保证金
重庆市政府采购中心	10,000.00	8.47	投标保证金
重庆市社会福利指导中心	70,800.00	59.93	2022 年农村养老服务设施建设评估项目履约保证金
重庆市沙坪坝区土湾街道办事处	8,000.00	6.77	履约保证金

5.固定资产及累计折旧

(1) 按类别列示

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额
一、固定资产原价合计	326,148.20			326,148.20
其中：办公设备	326,148.20			326,148.20
二、累计折旧合计	195,046.79	32,444.38		227,491.17
其中：办公设备	195,046.79	32,444.38		227,491.17

重庆汇鼎会计师事务所(普通合伙)

已 审 验

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额
三、固定资产账面价值合计	131,101.41		32,444.38	98,657.03
其中：办公设备	131,101.41		32,444.38	98,657.03

(2) 按用途列示

用 途	年初余额			期末余额		
	原价	累计折旧	账面价值	原价	累计折旧	账面价值
自用	326,148.20	195,046.79	131,101.41	326,148.20	227,491.17	98,657.03
合 计	326,148.20	195,046.79	131,101.41	326,148.20	227,491.17	98,657.03

6. 应付账款

(1) 应付账款账龄

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	51,000.00	1,482.00
合 计	51,000.00	1,482.00

(2) 应付账款主要客户：

单位名称	期末余额	占应付账款比例%	性质
护工劳务费	44,000.00	86.27	劳务费

7. 其他应付款

(1) 其他应付款账龄

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	14,037.68	
合 计	14,037.68	

重庆汇鼎会计师事务所(普通合伙)
已 审 验

(2) 其他应付款情况：

单位名称	期末余额	占其他应付款比例%	性质
何春燕	12,000.00	85.48	借款
郭曼	2,037.68	14.52	报销款

8. 预收账款

(1) 预收账款账龄

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	582,831.56	2,072,283.80
1-2 年（含 2 年）	13,628.00	1,200.00

账 龄	期末余额	年初余额
合 计	596,459.56	2,073,483.80

(2) 预收账款主要客户:

单位名称	期末余额	占预收账款比例%	性质
中国残疾人福利基金会	155,271.00	26.03	2022 年九九公益 回归之路项目款
重庆市民政局	50,000.00	8.38	2023 年牵手计划 项目款
重庆市渝中区民政局	114,004.56	19.11	2022 年渝中区困 境儿童关爱服务 社工项目款
重庆市社会福利指导中心	228,356.00	38.29	2022 年农村养老 服务设施建设评 估项目款

9.应付工资

项 目	年初余额	本年增加额	本期减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		3,299,358.20	3,129,864.21	169,493.99
二、社会保险费		267,182.70	267,182.70	
三、住房公积金		141,026.00	141,026.00	
合 计		3,707,566.90	3,538,072.91	169,493.99

10.应交税金

税费项目	期末余额	年初余额
个税	7,460.00	240.00
残保金	3,703.81	
增值税	3,788.30	17,406.34
城建税	132.59	609.22
教育费附加	56.82	261.09
地方教育附加	37.88	174.06
合 计	15,179.40	18,690.71

11.净资产

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
限定性净资产	1,045,801.66	3,921,689.07	3,898,193.09	1,069,297.64
非限定性净资产	290,469.61	4,012,853.78	3,948,309.53	355,013.86
合 计	1,336,271.27	7,934,542.85	7,846,502.62	1,424,311.50

净资产比上年增加主要原因: 系本期业务活动导致限定性净资产增加 23,495.98 元, 非限定性净资产

产增加 64,544.25 元。

12.收入

项 目	本期金额			上期金额		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
捐赠收入	771,898.38	2,142,442.73	2,914,341.11	401,831.35	1,355,382.00	1,757,213.35
业务活动收入						
提供服务收入	1,901,940.96	1,769,246.34	3,671,187.30	2,791,538.57	2,315,256.00	5,106,794.57
商品销售收入						
政府补助收入	510,000.00	10,000.00	520,000.00	330,000.00	0.00	330,000.00
投资收益						
其他收入	10,138.58		10,138.58	20,764.77	0.00	20,764.77
合 计	3,193,977.92	3,921,689.07	7,115,666.99	3,544,134.69	3,670,638.00	7,214,772.69

13.业务活动成本

项 目	本期金额			上期金额		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
政府补助成本	512,911.10		512,911.10	330,918.35		330,918.35
提供服务成本	3,190,603.69	3,079,317.23	6,269,920.92	3,504,864.01	2,581,160.90	6,086,024.91
合 计	3,703,514.79	3,079,317.23	6,782,832.02	3,835,782.36	2,581,160.90	6,416,943.26

14.管理费用

项 目	本期金额			上期金额		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
工资	20,500.00		20,500.00	101,328.73		101,328.73
公积金				13,200.00		13,200.00
社保				42,933.60		42,933.60
个税	1,124.96		1,124.96			
折旧	32,444.38		32,444.38	23,784.95		23,784.95
交通费	1,965.50		1,965.50	4,832.90		4,832.90
残保金	13,809.04		13,809.04	10,947.90		10,947.90
审计费	5,000.00		5,000.00	4,600.00		4,600.00
手续费	1,959.00		1,959.00	2,657.00		2,657.00
水电费	5,521.65		5,521.65	7,501.28		7,501.28
劳务费	35,800.00		35,800.00	66,480.00		66,480.00
福利费	17,819.80		17,819.80	17,242.20		17,242.20
办公费	8,339.60		8,339.60	97,320.20		97,320.20
差旅费	4,666.80		4,666.80	2,498.60		2,498.60

重庆汇鼎会计师事务所(普通合伙)
已 审 验

其他	5,185.61		5,185.61	6,785.00		6,785.00
奖金	2,667.60		2,667.60			
宣传费						
咨询费	8,000.00		8,000.00			
合 计	164,803.94		164,803.94	402,112.36		402,112.36

15.其他费用

项 目	本期金额			上期金额		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
张宏伟对儿童陈迦瑞的捐赠款	600.00		600.00			
龚宏伟对儿童王海彬的捐赠款	3,218.20		3,218.20			
旷雪琴对儿童吴俊昊的捐赠款	600.00		600.00			
旷雪琴对儿童何佳怡的捐赠款	600.00		600.00			
重庆皇泰科技有限公司对儿童莫祥瑞的捐赠款	3,600.00		3,600.00		3,600.00	3,600.00
石皓婷对儿童向擎沂的捐赠款	2,000.00		2,000.00			
石皓婷对儿童尹晨熙的捐赠款	2,000.00		2,000.00			
重庆百佳思科技股份有限公司对儿童宁妙涵的捐赠款	200.00		200.00			
张晞对儿童潘瑞杰的捐赠款	3,300.00		3,300.00			
赵海东对儿童葛芸希的捐赠款	300.00		300.00			
曾红对儿童杜嘉瑜、杜嘉萱的捐赠款	500.00		500.00			
曾红对儿童邓斯琪的捐赠款	300.00		300.00			
张春良对儿童李地林的捐赠款	2,500.00		2,500.00			
余天航对儿童谭余、谭佳、谭圆的捐赠款	5,255.50		5,255.50			
刘婷对儿童高政英的捐赠款	1,000.00		1,000.00			
重庆里程科技发展	1,200.00		1,200.00			

重庆汇鼎会计师事务所(普通合伙)
已 审 验

项 目	本期金额			上期金额		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
有限公司对儿童李玺然的捐赠款						
周中敏对儿童周路、周健梅的捐赠款	4,800.00		4,800.00			
格尔木亿林枸杞科技开发有限公司对儿童葛芸希的捐赠款	3,300.00		3,300.00			
重庆里程科技发展有限公司对儿童吴柏瑞的捐赠款	1,600.00		1,600.00			
刘维、沈兵对儿童宁妙涵的捐赠款	3,300.00		3,300.00			
重庆诺而思教育科技有限公司对儿童邓斯琪的捐赠款	2,700.00		2,700.00			
重庆诺而思教育科技有限公司对儿童杜嘉瑜、杜嘉萱的捐赠款	4,500.00		4,500.00			
重庆里程科技发展有限公司对儿童吴浩燃的捐赠款	3,600.00		3,600.00			
赵轩对儿童雷斯涵的捐赠款	1,136.00		1,136.00			
颜梅对儿童蒋云寅的捐赠款	400.00		400.00			
陈麒睿、陈麒雯对儿童王海的捐赠款	4,064.40		4,064.40			
重庆市旷世工贸有限公司对儿童吴俊昊的捐赠款	3,000.00		3,000.00			
重庆市旷世工贸有限公司对儿童何佳怡的捐赠款	3,000.00		3,000.00			
傅义对儿童谭忆晗的捐赠款	1,800.00		1,800.00			
重庆百佳思科技股份有限公司对儿童文清霖的捐赠款	500.00		500.00			
余娟、温力力对儿	2,000.00		2,000.00			

重庆汇鼎会计师事务所(普通合伙)
已 审 验

项 目	本期金额			上期金额		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
童周俊鑫的捐赠款						
余娟、温力力对儿童毕凯瑞的捐赠款	1,400.00		1,400.00			
陈雷对儿童刘心怡的捐赠款	800.00		800.00			
余娟、温力力对儿童熊鹏的捐赠款	500.00		500.00			
匿名爱心人士对儿童纪胜来的捐赠款	3,400.00		3,400.00			
聂凤对儿童杨苏娴的捐赠款	1,800.00		1,800.00			
张望、欧阳予对儿童吴诗涵的捐赠款	600.00		600.00			
朱媛媛、朱圆对儿童王泓维的捐赠款	600.00		600.00			
舒筠淇对儿童王泓维的捐赠款	100.00		100.00			
陈雷对史有洪的捐赠款	1,216.70		1,216.70			
李勇琼对儿童王杰的捐赠款	2,400.00		2,400.00			
欧阳予对儿童冯奕萱的捐赠款	300.00		300.00			
个人捐赠儿童支出					66,924.30	66,924.30
捐赠儿童-张思妍项目支出					795.9	795.9
重庆里程科技发展有限公司捐赠儿童					9,200.00	9,200.00
重庆顺博贸易有限公司捐赠儿童					5,700.00	5,700.00
重庆百佳思科技股份有限公司捐赠儿童					4,100.00	4,100.00
重庆市渝中区慧灵职业康复训练中心捐赠					2,673.10	2,673.10
中心对九龙街道社区公益服务基金的捐赠款支出					5,000.00	5,000.00
合 计	79,990.80		79,990.80		97,993.30	97,993.30

重庆汇鼎会计师事务所(普通合伙)
已 审 验

五、关联方关系及关联方交易的说明

1. 关联方关系列示

关联方名称	关联方注册或住所	与本单位关系
李长洪	——	举办者

2. 关联方交易

□适用 ☒ 不适用

3. 关联方往来

□适用 ☒ 不适用

五、限定性净资产转为非限定性净资产

☒ 适用 □ 不适用

2022 年度限定性净资产转为非限定性净资产的金额为 818,875.86 元。

六、净资产变动额

☒ 适用 □ 不适用

2022 年度净资产变动额为 88,040.23 元。收入合计 7,115,666.99 元，费用合计 7,027,626.76 元，净资产变动额为收入合计减去费用合计，净资产增加 88,040.23 元。

净资产年初余额 1,336,271.27 元，其中限定性净资产年初余额 1,045,801.66 元，非限定性净资产年初余额 290,469.61 元；

净资产年末余额 1,424,311.50 元，其中限定性净资产年末余额 1,069,297.64 元，非限定性净资产年末余额 355,013.86 元。

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

☒ 适用 □ 不适用

重庆汇鼎会计师事务所(普通合伙)
已 审 验

限定性净资产	资金性质	资金来源	资金拨入及使用情况				
			期初结余	本期增加	本期减少		期末结余
					成本费用	转入非限定性净资产	
南岸区龙门浩街道精神障碍社区康复服务项目	专项资金	南岸区人民政府龙门浩街道办事处	0.00	60,000.00	61,066.16		-1,066.16
法人出资注册资本	开办资金	李长洪	30,000.00	0.00	0.00		30,000.00
2022 年南岸区海棠溪街道精神障碍社区康复服务项目	专项资金	重庆市南岸区海棠溪街道学府路社区居民委员会	0.00	120,000.00	185,134.73		-65,134.73
2022 年渝中区精神障碍社区康复社工项目	专项资金	重庆市渝中区残疾人联合会	0.00	76,000.00	31,224.10		44,775.90
武隆区购买送医陪护社会救助服务项目	专项资金	重庆市武隆区民政局	0.00	400,000.00	428,390.36		-28,390.36
2022 年渝中区朝天门街道社工站运营项目	专项资金	重庆市渝中区朝天门街	0.00	80,000.00	36,679.05		43,320.95

限定性净资产	资金性质	资金来源	资金拨入及使用情况				
			期初结余	本期增加	本期减少		期末结余
					成本费用	转入非限定性净资产	
		街道办事处					
2021 年贵州牵手计划社工项目	专项资金	重庆市武隆区民政局	50,000.00	0.00	0.00	50,000.00	0.00
南岸区南坪街道精神障碍社区康复服务项目	专项资金	南岸区人民政府南坪街道办事处	0.00	124,000.00	89,950.58		34,049.42
五社联动社区基金助推基层社会治理创新合作督导项目	专项资金	重庆市慈善总会	0.00	120,000.00	62,000.00		58,000.00
高新区疫情防控社会工作岗位项目	专项资金	重庆高新技术产业开发区管理委员会公共服务局	0.00	341,393.90	277,074.61		64,319.29
2022 年奉节县精神障碍社区康复服务工作督导项目	专项资金	奉节县微爱社会工作服务中心	0.00	12,000.00	0.00		12,000.00
武隆区社会工作指导中心服务项目	专项资金	重庆市武隆区民政局	0.00	50,000.00	37,354.80		12,645.20
民政部行业标准化项目	专项资金	中华人民共和国民政部	29,021.36	0.00	0.00	29,021.36	0.00
武隆沧沟乡乡村振兴社工项目	专项资金	重庆市武隆区民政局	0.00	98,900.00	80,695.43		18,204.57
渝中区社会工作领军人才工作室项目	专项资金	重庆市渝中区民政局	45,551.60	0.00	2,437.50		43,114.10
2021 年沿滩区邓关街道社会工作服务试点示范项目	专项资金	自贡市沿滩区民政局	74,568.75	0.00	0.00	74,568.75	0.00
南岸区海棠溪街道社区老年人社会融入社工项目	专项资金	重庆市南岸区海棠溪街道学府路社区居民委员会	30,921.04	0.00	0.00	30,921.04	0.00
武隆区社会工作三级服务体系建设项目	专项资金	重庆市武隆区民政局	120,863.80	0.00	0.00	120,863.80	0.00
2021 年市救助站购买社工岗位项目	专项资金	重庆市救助管理站	44,011.88	0.00	0.00	44,011.88	0.00
中梁镇社区精神障碍康复者社会融入及回馈计划社工项目	专项资金	重庆市沙坪坝区中梁镇人民政府	8,395.05	0.00	0.00	8,395.05	0.00

限定性净资产	资金性质	资金来源	资金拨入及使用情况				
			期初结余	本期增加	本期减少		期末结余
					成本费用	转入非限定性净资产	
歌乐山街道社区精神障碍康复者社会融入及回馈计划社工项目	专项资金	重庆市沙坪坝区歌乐山街道办事处	9,395.05	0.00	0.00	9,395.05	0.00
山洞街道精神障碍康复者社会融入及回馈计划社工项目	专项资金	重庆市沙坪坝区山洞街道办事处	8,395.05	0.00	0.00	8,395.05	0.00
五湖四海，共建幸福庄园党建引领项目	专项资金	深圳市恩派非营利组织发展中心	0.00	48,000.00	10,168.30		37,831.70
凤凰镇社区精神障碍康复者社会融入及回馈计划社工项目	专项资金	重庆市沙坪坝区凤凰镇人民政府	3,447.53	0.00	0.00	3,447.53	0.00
2022年渝中区精神障碍居家患者社区康复服务社工项目	专项资金	重庆市渝中区残疾人联合会	0.00	80,000.00	0.00		80,000.00
渝北区精神障碍社区康复服务评估项目	专项资金	重庆市渝北区民政局	0.00	9,248.00	3,716.00		5,532.00
天星桥街道社区精神障碍康复者社会融入及回馈计划社工项目	专项资金	重庆市沙坪坝区天星桥街道办事处	9,177.35	0.00	0.00	9,177.35	0.00
磁器口街道社区精神障碍康复者社会融入及回馈计划社工项目	专项资金	重庆市沙坪坝区磁器口街道办事处	9,177.36	0.00	0.00	9,177.36	0.00
小龙坎街道社区精神障碍康复者社会融入及回馈计划社工项目	专项资金	重庆市沙坪坝区小龙坎街道办事处	19,190.10	0.00	0.00	19,190.10	0.00
2022年渝中区困境儿童关爱服务社工项目	专项资金	重庆市渝中区民政局	0.00	59,995.44	59,995.44		0.00
渝碚路街道社区精神障碍康复者社会融入及回馈计划社工项目	专项资金	重庆市沙坪坝区渝碚路街道办事处	28,029.51	0.00	0.00	28,029.51	0.00
2022年农村养老服务设施建设评估项目	专项资金	重庆市社会福利指导中心	0.00	7,644.00	7,644.00		0.00
2020年事实孤儿社工支持项目	专项资金	瑞银慈善基金会(瑞士)北京代表处	0.00	1,756,255.80	1,245,417.68		510,838.12
重庆英才项目	专项资金	重庆市民政局	151,374.20	0.00	108,940.70		42,433.50
人保合川支公司为困难	专项	中国人民财	0.00	82,065.00	66,738.65		15,326.35

限定性净资产	资金性质	资金来源	资金拨入及使用情况				
			期初结余	本期增加	本期减少		期末结余
					成本费用	转入非限定性净资产	
老人送温暖项目	资金	产保险股份有限公司合川支公司					
捐赠儿童-张思妍项目	专项资金	爱心人士赵啸云	-1,194.50	0.00	0.00	-1,194.50	0.00
联芳街道社区精神障碍康复者社会融入及回馈计划社工项目	专项资金	重庆市沙坪坝区联芳街道办事处	8,702.40	0.00	0.00	8,702.40	0.00
2021 年渝中区困境儿童关爱服务社工项目	专项资金	重庆市渝中区民政局	130,465.19	0.00	0.00	130,465.19	0.00
2021 年奉节县精神障碍社区康复服务工作督导项目	专项资金	奉节县微爱社会工作服务中心	5,937.03	0.00	0.00	5,937.03	0.00
新桥街道社区精神障碍康复者社会融入及回馈计划社工项目	专项资金	重庆市沙坪坝区新桥街道办事处	45,670.49	0.00	0.00	45,670.49	0.00
覃家岗街道社区精神障碍康复者社会融入及回馈计划社工项目	专项资金	重庆市沙坪坝区覃家岗街道办事处	8,296.10	0.00	0.00	8,296.10	0.00
土湾街道社区精神障碍康复者社会融入及回馈计划社工项目	专项资金	重庆市沙坪坝区土湾街道办事处	19,290.10	0.00	0.00	19,290.10	0.00
陈家桥街道社区精神障碍康复者社会融入及回馈计划社工项目	专项资金	重庆市沙坪坝区陈家桥街道办事处	9,395.05	0.00	0.00	9,395.05	0.00
青木关镇社区精神障碍康复者社会融入及回馈计划社工项目	专项资金	重庆市沙坪坝区青木关镇人民政府	4,447.53	0.00	0.00	4,447.53	0.00
童家桥街道社区精神障碍康复者社会融入及回馈计划社工项目	专项资金	重庆市沙坪坝区童家桥街道办事处	9,296.10	0.00	0.00	9,296.10	0.00
2021 年农村养老服务设施建设评估项目	专项资金	重庆市社会福利指导中心	132,044.63	0.00	0.00	132,044.63	0.00
石井坡街道社区精神障碍康复者社会融入及回馈计划社工项目	专项资金	重庆市沙坪坝区石井坡街道办事处	9,177.36	0.00	0.00	9,177.36	0.00
回龙坝镇社区精神障碍康复者社会融入及回馈计划社工项目	专项资金	重庆市沙坪坝区回龙坝镇人民政府	19,290.10	0.00	0.00	19,290.10	0.00

限定性净资产	资金性质	资金来源	资金拨入及使用情况				
			期初结余	本期增加	本期减少		期末结余
					成本费用	转入非限定性净资产	
土主街道社区精神障碍康复者社会融入及回馈计划社工项目	专项资金	重庆市沙坪坝区土主街道办事处	9,395.05	0.00	0.00	9,395.05	0.00
高新区精神障碍患者社区康复社工项目	专项资金	重庆市高新技术开发区管理委员会公共服务局	71,452.69	0.00	0.00	71,452.69	0.00
2021 年渝中区朝天门街道社工站项目	专项资金	重庆市渝中区朝天门街道办事处	15,592.91	0.00	0.00	15,592.91	0.00
沙坪坝街道社区精神障碍康复者社会融入及回馈计划社工项目	专项资金	重庆市沙坪坝区沙坪坝街道办事处	19,290.10	0.00	0.00	19,290.10	0.00
井口街道社区精神障碍康复者社会融入及回馈计划社工项目	专项资金	重庆市沙坪坝区井口街道办事处	19,215.20	0.00	0.00	19,215.20	0.00
丰文街道社区精神障碍康复者社会融入及回馈计划社工项目	专项资金	重庆市沙坪坝区丰文街道办事处	9,395.04	0.00	0.00	9,395.04	0.00
双碑街道社区精神障碍康复者社会融入及回馈计划社工项目	专项资金	重庆市沙坪坝区双碑街道办事处	83,982.02	0.00	0.00	83,982.02	0.00
武隆区精神障碍患者社区康复社工项目	专项资金	重庆市武隆区民政局	65,130.14	0.00	0.00	65,130.14	0.00
其他爱心人士/企业零星捐赠款	专项资金	其他爱心人士/企业	-772.80	0.00	0.00	-772.80	0.00
国际助残联盟对精神障碍者社会融合项目捐赠款	专项资金	国际助残联盟（法国）北京代表处	239.76	0.00	0.00	239.76	0.00
海南成美基金会爱助事实孤儿项目	专项资金	海南成美基金会	31,809.00	0.00	0.00	31,809.00	0.00
2021 年九九公益回归之路社工项目	专项资金	中国残疾人福利基金会	-339,177.20	0.00	0.00	-339,177.20	0.00
云阳精神卫生督导项目	专项资金	重庆嘉欣物业管理有限公司	-284.00	0.00	0.00	-284.00	0.00
99 公益一对一守护事实孤儿项目	专项资金	重庆市慈善总会	-11,187.00	0.00	0.00	-11,187.00	0.00
九九公益康复者创变计划项目	专项资金	重庆市慈善总会	-616.46	0.00	0.00	-616.46	0.00

限定性净资产	资金性质	资金来源	资金拨入及使用情况				
			期初结余	本期增加	本期减少		期末结余
					成本费用	转入非限定性净资产	
共青团市委拨付工作经费	专项资金	重庆市民政局	0.00	10,000.00	0.00		10,000.00
重庆市慈善总会支付宝公益平台渝爱助学计划项目	专项资金	重庆市慈善总会	0.00	150,000.00	59,400.00		90,600.00
国际助残联盟对努力生长，向阳花开社区精神障碍患者社会融合的捐赠项目	专项资金	国际助残联盟（法国）北京代表处	0.00	53,540.00	51,386.12		2,153.88
沙坪坝区慈善会精障患者互助计划项目	专项资金	重庆市沙坪坝区慈善会	0.00	1,682.64	721.00		961.64
重庆市慈善总会为低保老人送健康项目	专项资金	重庆市慈善总会	0.00	40,764.29	30,000.00		10,764.29
腾讯透明公益助力计划项目	专项资金	上海浦东新区恩派公益基金会	0.00	10,000.00	17,500.00		-7,500.00
深圳壹基金千百计划千名筹款官项目	专项资金	深圳壹基金公益基金会	0.00	60,000.00	60,000.00		0.00
重庆市慈善总会支付宝公益平台困境儿童守护一帮一项目	专项资金	重庆市慈善总会	0.00	70,200.00	49,550.00		20,650.00
合川区社会工作发展指导中心运营管理项目	专项资金	重庆市合川区民政局	0.00	0.00	16,132.02		-16,132.02
合计			1,045,801.66	3,921,689.07	3,079,317.23	818,875.86	1,069,297.64

八、受托代理业务情况的说明

□适用 ☒ 不适用

重庆汇鼎会计师事务所(普通合伙)
已 审 验

九、重大资产减值情况的说明

□适用 ☒ 不适用

十、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

□适用 ☒ 不适用

十一、接受劳务捐赠情况的说明

□适用 ☒ 不适用

十二、对外承诺和或有事项情况的说明

□适用 ☒ 不适用

十三、资产负债表日后非调整事项的说明

☐适用 ☒不适用

十五、需要说明的其他事项

☐适用 ☒不适用

十六、财务报表的批准



本财务报表及报表附注于 2023 年 04 月 12 日由本单位理事会批准。

(本行以下无正文)

重庆市冬青社会工作服务中心

单位负责人人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

二〇二三年四月十二日



姓名: 李云峰
 Full name: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1975年11月25日
 Date of birth: 1975年11月25日
 工作单位: 重庆中业众力会计师事务所
 Working unit: 重庆中业众力会计师事务所
 身份证号码: 512223197511252976
 Identity card No: 512223197511252976



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: 重庆中业众力会计师事务所
 Agree the holder to be transferred from: 重庆中业众力会计师事务所
 同意调入: 重庆中业众力会计师事务所
 Agree the holder to be transferred to: 重庆中业众力会计师事务所
 转所专用章 (重庆) 2012.2.20 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to



事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2014年 9月 13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
 This certificate is valid after inspection
 this re



李云峰 500301000003





王仁娣

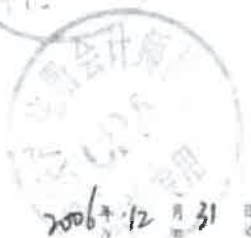
姓名	王仁娣
Sex	女
Date of birth	1975年01月25日
Working unit	重庆嘉润会计师事务所
Identity card No.	510211197501250348



年度检验登记 2017.3.31
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2017.3.31



年度检验登记
Annual Renewal Registration

重庆会计师事务所 继续有效一年。



王仁娣 500300820017

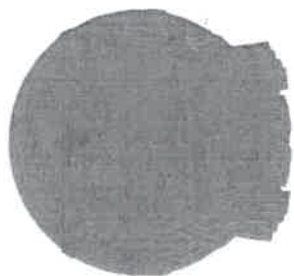
重庆市注册会计师协会制

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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 重庆汇鼎会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 李云峰

主任会计师:

经营场所: 重庆市江北区北滨二路456号4-4

组织形式: 普通合伙

执业证书编号: 50010092

批准执业文号: 渝财会〔2019〕39号

批准执业日期: 2019-10-31





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91500106MA60ATK175

扫描二维码登录
“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。



名称 重庆汇鼎会计师事务所(普通合伙)

成立日期 2019年03月29日

类型 普通合伙企业

合伙期限 2019年03月29日至永久

执行事务合伙人 李云峰

主要经营场所 重庆市江北区北滨二路456号4-4

经营范围 许可项目：注册会计师业务，工程造价咨询业务（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）
一般项目：税务服务，企业管理咨询，法律咨询（不包括律师事务所业务），工程管理服务，信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务），社会经济咨询服务，咨询策划服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）



登记机关

副本号：1-1

2021



国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告

