

# 湖南天圣联合会计师事务所

HUNAN TIAN SHENG UNITED CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANT'S FIRM

天圣会字[2023]026号

## 审计报告

邵阳市心理学会：

我们接受委托，对贵单位截至2022年12月31日的资产负债表和2022年度的业务活动表执行商定程序。这些程序经贵单位同意，其充分性和适当性由贵单位负责。我们的责任是按照《中国注册会计师相关服务准则第4001号——对财务信息执行商定程序》和业务约定书的要求执行商定程序，并报告执行程序的结果。现将执行的程序及得出的结果报告如下：

### 一、执行的程序

- 取得贵单位编制的2022年12月31日的资产负债表和2022年12月的利润及业务活动表。
- 取得贵单位管理当局的责任声明书。
- 对贵单位2022年12月会计报表进行试算平衡，检查各项目的勾稽关系是否相符。

### 二、执行程序的结果

贵单位2022年12月的会计报表账面情况如下：

收入合计	196,819.06元	其中：商品销售收入	元
费用合计	185,370.13元	净资产变动额	11,448.93元
资产总额	64,156.08元	负债合计	70,381.56元
净资产合计	64,156.08元	其中：非限定性净资产	-6,225.48元

本报告供贵单位用于约定目的，不应用于其他目的及分发给其他单位或个人。

湖南天圣联合会计师事务所  
(普通合伙)

中国·邵阳

中国注册会计师

中国注册会计师  
陈许军

430600150002

中国注册会计师

中国注册会计师  
刘胜男

430600090006

2023年4月3日

# 资产负债表

会民非01表

单位名称:邵阳市心理学会

2022年12月31日

单位: 元

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	53,354.34	47,156.08	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62		
应收款项	3			应付工资	63	-33,700.00	
预付账款	4			应交税金	65	234.69	381.56
存 货	8		17,000.00	预收账款	66		
待摊费用	9			应付票据	71		
一年内到期的长期债权投资	15			其他应付款	72	70,000.00	70,000.00
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	53,354.34	64,156.08	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80	36,534.69	70,381.56
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	81		
长期投资合计	30			长期应付款	84		
				其他长期负债	88		
固定资产:				长期负债合计	90		
固定资产原价	31	8,389.00	8,389.00				
减: 累计折旧	32	8,389.00	8,389.00	受托代理负债:			
固定资产净值	33	0.00	0.00	受托代理负债	91		
在建工程	34						
文物文化资产	35			负债合计	100	36,534.69	70,381.56
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	0.00	0.00				
无形资产:							
无形资产	41			净资产:			
				非限定性净资产	101	16,819.65	-6,225.48
受托代理资产:				限定性净资产	105		
受托代理资产	51			净资产合计	110	16,819.65	-6,225.48
资产总计	60	53,354.34	64,156.08	负债和净资产总计	120	53,354.34	64,156.08

# 业 务 活 动 表

会民非02表

单位名称:邵阳市邵阳市心理学会

2022年度

金额单位:人民币元

项 目	行次	上年度		本年度	
		非限定性	限定性	非限定性	限定性
			合计		合计
一、收 入					
其中: 捐赠收入	1		0.00		0.00
会费收入	2		0.00		0.00
提供服务收入	3	158,312.90	158,312.90	196,657.64	196,657.64
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	1,583.10	1,583.10	161.42	161.42
收入合计	11	159,896.00	159,896.00	196,819.06	196,819.06
二、费 用					
(一) 业务活动成本	12	120,700.00	120,700.00	137,637.13	137,637.13
其中: 人员费用	13		0.00		0.00
日常费用	14	120,700.00	120,700.00	137,200.00	137,200.00
固定资产折旧	15				0.00
税费	16			437.13	437.13
(二) 管理费用	21	29,400.00	29,400.00	45,241.00	45,241.00
(三) 筹资费用	24		0.00		0.00
(四) 其他费用	28	101.50	101.50	2,492.00	2,492.00
费用合计	35	150,201.50	150,201.50	185,370.13	185,370.13
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	9,694.50	9,694.50	11,448.93	11,448.93

# 现金流量表

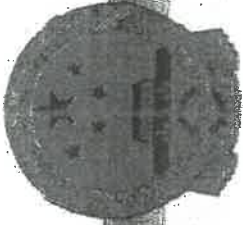
会民非03表

单位名称:邵阳市邵阳市心理学会

2021年度

金额单位:人民币元

项 目	行次	金 额
<b>一、业务活动产生的现金流量:</b>		
接受捐赠收到的现金	1	0.00
收取会费收到的现金	2	0.00
提供服务收到的现金	3	196,657.64
销售商品收到的现金	4	
政府补助收到的现金	5	0.00
收到的其他与业务活动有关的现金	8	161.42
现金流入小计	13	196,819.06
提供捐赠或者资助支付的现金	14	
支付给员工以及为员工支付的现金	15	0.00
购买商品、接受服务支付的现金	16	137,200.00
支付的其他与业务活动有关的现金	19	65,817.32
现金流出小计	23	203,017.32
业务活动产生的现金流量净额	24	-6,198.26
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>		
收回投资所收到的现金	25	
取得投资收益所收到的现金	26	
处置固定资产和无形资产所收回的现金	27	
收到的其他与投资活动有关的现金	30	
现金流入小计	34	
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35	0.00
对外投资所支付的现金	36	
支付的其他与投资活动有关的现金	39	
现金流出小计	43	0.00
投资活动产生的现金流量净额	44	
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>		
借款所收到的现金	45	
收到的其他与筹资活动有关的现金	48	
现金流入小计	50	0.00
偿还借款所支付的现金	51	
偿付利息所支付的现金	52	
支付的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	-6,198.26



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码  
914305037767821181



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、监  
备案、许可、监  
管信息。

名称 湖南天圣联合会计师事务所 (普通合伙)

类型 普通合伙企业

执行事务合伙人 胡珍

成立日期 2005年07月14日

合伙期限 长期

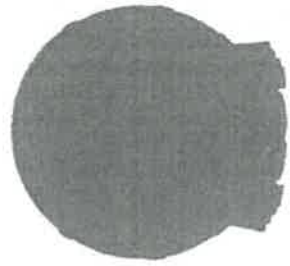
主要经营场所 邵阳市西湖路宝庆星都北2栋2单元14楼

经营范围 会计报表审计；企业资本金验证；企业合并、分立、清算事宜  
审计；会计咨询；会计服务等法律、法规规定的业务。（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

2021年11月4日



# 会计师事务所 执业证书

名称：湖南天圣联合会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人：胡珍

主任会计师：

经营场所：邵阳市西湖路宝庆星都北2栋2单元14楼

组织形式：普通合伙

执业证书编号：43060015

批准执业文号：湘财会函[2005]48号

批准执业日期：2005年07月07日



证书序号：0002616

## 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》。

发证机关：



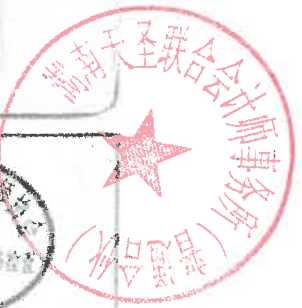
二〇〇五年七月十一日

中华人民共和国财政部制





姓名: 陈济军  
 Full name: 陈济军  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1968-06-21  
 Date of birth: 1968-06-21  
 工作单位: 湖南天圣联合会计师事务所  
 Working unit: 湖南天圣联合会计师事务所  
 身份证号码: 430502680621305  
 Identity card No.: 430502680621305



证书编号: 430500130007  
 No. of Certificate: 430500130007  
 批准注册协会: 湖南省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: Hunan Institute of CPAs  
 发证日期: 2008年8月15日  
 Date of Issuance: 2008年8月15日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

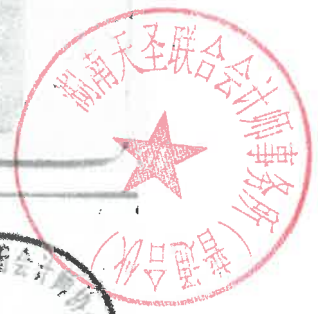


本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.





姓名 刘胜男  
 Full name 刘 女  
 Sex  
 出生日期 1975-01-13  
 Date of birth  
 工作单位 邵阳东凤联合会计师事务所  
 Working unit  
 身份证号码 430521197501135466  
 Identity card No.



证书编号:  
No. of Certificate

30600096000

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

湖南省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

2015 年 8 月 25 日

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.

