

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】34号

审计报告

邵阳市“红心林”志愿者服务联合会：

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

- 1、取得贵单位编制的2022年12月31日的资产负债表和2022年12月的业务活动表。
- 2、取得贵单位管理当局的责任声明书。
- 3、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	482,505.33 元	其中：商品销售收入	0.00 元
费用合计	493,876.33 元	净资产变动额	61,129.00 元
资产总额	724,252.88 元	负债合计	9,000.00 元
净资产合计	715,252.88 元	其中：非限定性净资产	715,252.88 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



中国·邵阳

中国注册会计师：

中国注册会计师：

2023年4月11日

资产负债表

编制单位：邵阳市“红心林”志愿者服务联合会

2022年12月31日

会民非01表

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	626,203.88	614,832.88	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62		
应收款项	3	18,500.00	100,000.00	应付工资	63		
其他应收款	4			应交税金	65		
存 货	8			预收账款	66		
待摊费用	9			预提费用	71		
一年内到期的长期股权投资	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	644,703.88	714,832.88	其他流动负债	78	0.00	
				流动负债合计	80	0.00	0.00
长期投资：							
长期股权投资	21			长期负债：			
长期股权投资	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	9,420.00	9,420.00	受托代理负债：			
减：累计折旧	32			受托代理负债	91		9,000.00
固定资产净值	33	9,420.00	9,420.00				
在建工程	34			负债合计	100	0.00	9,000.00
文物文化资产	35						
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	9,420.00	9,420.00				
无形资产：				净资产：			
无形资产	41			非限定性净资产	101	654,123.88	715,252.88
				限定性净资产	105		
受托代理资产：				净资产合计	110	654,123.88	715,252.88
受托代理资产	51						
资产总计	60	654,123.88	724,252.88	负债和净资产总计	120	654,123.88	724,252.88

现金流量表

会民非03表

编制单位：邵阳市“红心林”志愿者服务联合会

2022年度

单位：元

项 目	行次	金 额
一、业务活动产生的现金流量：		
接受捐赠收到的现金	1	136,086.00
收取会费收到的现金	2	45,300.00
提供服务收到的现金	3	179,400.00
销售商品收到的现金	4	-
政府补助收到的现金	5	120,000.00
收到的其他与业务活动有关的现金	8	1,719.33
现金流入小计	13	482,505.33
提供捐赠或者资助支付的现金	14	290,515.17
支付给员工以及为员工支付的现金	15	-
购买商品、接受服务支付的现金	16	72,452.66
支付的其他与业务活动有关的现金	19	130,908.50
现金流出小计	23	493,876.33
业务活动产生的现金流量净额	24	-11,371.00
二、投资活动产生的现金流量：		
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	-
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	-
投资活动产生的现金流量净额	44	-
三、筹资活动产生的现金流量：		
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	-
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	-11,371.00