

# 审计报告

芜湖青野社区发展促进中心  
2025年度财务收支专项审计

芜恒会专审字【2026】第051号



芜湖恒盛会计师事务所（普通合伙）

# 专项审计报告

芜恒会专审字（2026）第 051 号

## 芜湖青野社区发展促进中心：

我们接受委托，对芜湖青野社区发展促进中心（以下简称贵单位）2025 年 12 月 31 日财务状况及 2025 年 3 月 1 日-2025 年 12 月 31 日收支情况进行了审计。贵单位的责任是按照《民间非营利组织会计制度》和国家有关规定的要求编制财务报表，提供与审计相关的财务资料，并承诺对其真实性和完整性负责。我们的责任是按照中国注册会计师审计准则和审计业务约定书的要求执行专项审计，发表审计意见。在本次审计过程中，我们审查了提供的相关财务资料，采用了调查、查询、分析性复核等我们认为必要的审计程序，实施的审计工作已完成，现将审计结果报告如下：

### 一、基本情况

芜湖青野社区发展促进中心民办非企业单位登记证书统一社会信用代码：52340200MJB074156U，登记证书有效期为 2023 年 2 月 22 日至 2027 年 2 月 22 日。法定代表人：丁洁，开办资金：3 万元，住所：安徽省芜湖市湾沚区红杨镇西河古镇青弋江自然空间，业务主管单位：芜湖市民政局（基层政权建设和社区治理科），业务范围：开展社区治理及社区生态环境保护工作，提供社会工作专业服务。

### 二、财务状况

芜湖青野社区发展促进中心截止 2025 年 12 月 31 日资产总额为 104,905.07 元，负债总额为 610.00 元，净资产总额 104,295.07 元。其中：

1、货币资金 104,905.07 元（银行存款 104,905.07 元，系中国银行芜湖弋江支行账户余额）；

2、应交税费 610.00 元（系应交个人所得税 610.00 元）；

3、限定性净资产 15,568.45 元（2025 年初限定性净资产 197,778.70 元，2025 年限定性净资产变动额-182,210.25 元；2025 年末限定性净资产 15,568.45 元）；

4、非限定性净资产 88,726.62 元（2025 年初非限定性净资产 50,517.73 元，2025 非限定性净资产变动额 38,208.89 元，2025 年末非限定性净资产 88,726.62 元）。

### 三、收支情况

芜湖青野社区发展促进中心 2025 年 1 月 1 日-2025 年 12 月 31 日收入 413,722.17 元，费用 557,723.53 元，净资产变动额-144,001.36 元。其中：

1、提供服务收入 412,704.42 元，其中：限定性收入 366,704.42 元（主要是：气候-文化古迹项目尾款 13,000.00 元、乡村社区气候应对计划项目 152,000.00 元、青弋江地名文化科普传播项目 30,000.00 元、西河韧性社区项目 30,000.00 元、劲草工作坊项目 37,760.00 元等）；非限定性收入 46,000.00 元（主要是：河流保护项目款项 36,500.00 元）；

2、政府补助收入 892.80 元，系稳岗补贴；

3、其他收入 124.95 元，系银行利息收入；

4、业务活动成本 545,815.56 元（其中：工资、奖金、补贴 236,043.85 元、社会保险 36,697.30 元、住房公积金 1,600.00 元、办公费 6,824.30 元、住宿费 17,434.55 元、捐赠支出 10,000.00 元、劳务费 60,635.00 元、交通费 38,535.96 元、广宣费 1,620.65 元、物料费 36,934.05 元、项目餐费餐补 15,901.56 元、服务费 66,090.00 元等）；

5、管理费用 11,007.97 元（其中：人员工资 1,400.00 元、劳务费 1,000.00 元、餐费、餐补 595.98 元、办公费 1,393.91 元、水电费 752.90 元、住宿费

210.00 元、通讯网络费 1,414.18 元、物料费 812.00 元、邮递费 296.00 元、其它 3,133.00 元）；

6、其他费用 900.00 元（主要是银行手续费）；

7、净资产变动额-144,001.36 元。

#### 四、审计报告使用范围

本次专项审计报告仅供贵单位办理 2025 年芜湖市民政局部门年度检查工作使用，不得用于其他用途。

芜湖恒盛会计师事务所（普通合伙）



芜湖市湾沚区伟业大厦 1504 室

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二六年三月二十日

# 资产负债表

2025年12月31日

单位：元

编制单位：芜湖青野社区发展促进中心

| 行次           | 年初数        | 期末数        | 负债和净资产     | 行次 | 年初数        | 期末数        |
|--------------|------------|------------|------------|----|------------|------------|
| <b>流动资产：</b> |            |            |            |    |            |            |
| 1            | 248,559.43 | 104,905.07 | 流动负债：      |    |            |            |
| 2            | -          | -          | 短期借款       | 23 | -          | -          |
| 3            | -          | -          | 应付款项       | 24 | -          | -          |
| 4            | -          | -          | 应付工资       | 25 | -          | -          |
| 5            | -          | -          | 应交税金       | 26 | 263.00     | 610.00     |
| 6            | -          | -          | 预收账款       | 27 | -          | -          |
| 7            | -          | -          | 预提费用       | 28 | -          | -          |
| 8            | -          | -          | 预计负债       | 29 | -          | -          |
| 9            | 248,559.43 | 104,905.07 | 一年内到期的长期负债 | 30 | -          | -          |
|              |            |            | 其他流动负债     | 31 | -          | -          |
|              |            |            | 流动负债合计     | 32 | 263.00     | 610.00     |
| <b>长期投资：</b> |            |            |            |    |            |            |
| 10           | -          | -          | 长期负债：      |    |            |            |
| 11           | -          | -          | 长期借款       | 33 | -          | -          |
| 12           | -          | -          | 长期应付款      | 34 | -          | -          |
|              |            |            | 其他长期负债     | 35 | -          | -          |
|              |            |            | 长期负债合计     | 36 | -          | -          |
| <b>固定资产：</b> |            |            |            |    |            |            |
| 13           | -          | -          | 受托代理负债：    |    |            |            |
| 14           | -          | -          | 受托代理负债     | 37 | -          | -          |
| 15           | -          | -          | 负债合计       | 38 | 263.00     | 610.00     |
| 16           | -          | -          | 净资产：       |    |            |            |
| 17           | -          | -          | 非限定性净资产    | 39 | 50,517.73  | 88,726.62  |
| 18           | -          | -          | 限定性净资产     | 40 | 197,778.70 | 15,568.45  |
| 19           | -          | -          | 净资产合计      | 41 | 248,296.43 | 104,295.07 |
| 20           | -          | -          |            |    |            |            |
| 21           | -          | -          |            |    |            |            |
| 22           | 248,559.43 | 104,905.07 | 负债和净资产总计   | 42 | 248,559.43 | 104,905.07 |

法定代表人：[Signature]

主管会计工作负责人：[Signature]

会计机构负责人：[Signature]

(签名并盖章)

(签名并盖章)

(签名并盖章)



# 业务活动表

2025年01 - 12月

单位: 元

编制单位: 芜湖青野社区发展促进会



| 行次                | 上年数       |            | 本年累计数     |             |
|-------------------|-----------|------------|-----------|-------------|
|                   | 非限定性      | 限定性        | 非限定性      | 限定性         |
| 一、收入              |           |            |           |             |
| 其中: 捐赠收入          | -         | -          | -         | -           |
| 会费收入              | -         | -          | -         | -           |
| 提供服务收入            | 24,509.55 | 520,815.00 | 46,000.00 | 366,704.42  |
| 商品销售收入            | -         | -          | -         | -           |
| 政府补助收入            | -         | -          | 892.80    | -           |
| 投资收益              | -         | -          | -         | -           |
| 其他收入              | 206.88    | -          | 124.95    | -           |
| 收入合计              | 24,716.43 | 520,815.00 | 47,017.75 | 366,704.42  |
| 二、费用              |           |            |           |             |
| (一) 业务活动成本        |           |            |           |             |
| 其中: ① 捐赠项目成本      | -         | 407,765.03 | 7,908.86  | 537,906.70  |
| ② 提供服务成本          | -         | 407,765.03 | 7,908.86  | 537,906.70  |
| ③ 销售商品成本          | -         | -          | -         | -           |
| ④ 会员服务成本          | -         | -          | -         | -           |
| ⑤ 业务活动税金及附加       | -         | -          | -         | -           |
| (二) 管理费用          | 8,987.55  | -          | -         | 11,007.97   |
| (三) 筹资费用          | -         | -          | -         | -           |
| (四) 其他费用          | 750.00    | -          | 900.00    | 900.00      |
| 费用合计              | 750.00    | 416,752.58 | 8,808.86  | 548,914.67  |
| 三、限定性净资产转为非限定性净资产 |           |            |           |             |
| 四、净资产变动额(若为净资产减少) | 23,966.43 | 104,062.42 | 38,208.89 | -182,210.25 |
| 合计                | 23,966.43 | 104,062.42 | 38,208.89 | -182,210.25 |

主管会计工作负责人:  
(签名并盖章)

会计机构负责人:  
(签名并盖章)

法定代表人:  
(签名并盖章)

34022101990301



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91340221MAERFGP1XF (1-1)

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 芜湖恒盛会计师事务所(普通合伙)

出资额 壹拾万圆整

类型 普通合伙企业

成立日期 2025年08月14日

执行事务合伙人 束海水

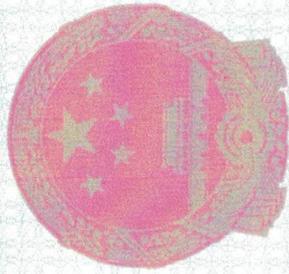
主要经营场所 安徽省芜湖市湾沚区湾沚镇伟业大厦15  
04室

经营范围 许可项目：注册会计师业务（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）



登记机关

2025年08月14日



# 会计师事务所 执业证书

名称：芜湖恒盛会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：束海水

主任会计师：

经营场所：芜湖市湾沚区湾沚镇伟业大厦1504室

组织形式：普通合伙

执业证书编号：34030127

批准执业文号：财会协字【1999】1309号

批准执业日期：1999年12月13日

证书序号：0022994

## 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：安徽省财政厅

二〇二五年十一月六日

中华人民共和国财政部制



姓名: 東海水  
 Full name: 東海水  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1970-10-19  
 Date of birth: 1970-10-19  
 工作单位: 芜湖恒盛会计师事务所  
 Working unit: 芜湖恒盛会计师事务所  
 身份证号码: 340221197010190219  
 Identity card No.: 340221197010190219



東海水 340301270009

证书编号: 340301270009  
 No. of Certificate: 340301270009

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 安徽省注册会计师协会

发证日期: 2006-02-28 日  
 Date of Issuance: 2006-02-28

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: 杜荣庆  
 Sex: 男  
 Date of Birth: 1972-10-04  
 Working Unit: 芜湖恒盛会计师事务所  
 Identity Card No.: 34230197210044014



杜荣庆 340301270010

证书编号: 340301270010  
 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: 2006-02-28  
 Date of Issuance

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.

