

苏州市房地产与资产评估行业协会

苏州市房地产与资产评估行业协会



审计报告 2020

05122021030048763021
报告文号：苏万隆检字[2021]第1-0066号

苏州市房地产与资产评估行业协会

苏州万隆永鼎会计师事务所有限公司

苏州市房地产与资产评估行业协会



万隆
WANLONG

苏州万隆永鼎会计师事务所有限公司
苏州市阊胥路450号金盈商楼603室
电 话:0512-6531 7780
传 真:0512-6557 8382

审计报告

苏万隆检字(2021)第1-0066号

苏州市房地产与资产评估行业协会:

我们接受委托,对贵会截至2020年12月31日止的注册资金的真实性和合法性情况进行了审计。贵会的责任是提供真实、合法、完整的会计报表及相关资料,我们的责任是对这些会计报表及相关资料发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师审计准则》进行的。在审计过程中,我们结合贵会的实际情况,实施了我们认为必要的审计程序。

一、公司基本情况:

苏州市房地产与资产评估行业协会(以下简称“贵会”)经苏州市民政局核准登记在苏州市人民路1058号2号楼218室,注册资金3万元。截止2020年12月31日,贵会注册资金仍为3万元,统一社会信用代码51320500509779037G,法定代表人为周晓洁。

二、财务状况:

贵会作为民办非企业单位,执行《民间非营利组织会计制度》。根据贵会提供的2020年12月31日资产负债表,该单位资产总额为216,435.20元,负债总额为273.27元,净资产为216,161.93元。其中:非限定性净资产为216,161.93元,限定性净资产为0.00元。

附送:1、苏州市房地产与资产评估行业协会2020年财务报表;

2、苏州市房地产与资产评估行业协会2020年度年检财务状况说明

苏州万隆永鼎会计师事务所有限公司

中国 苏州



中国注册会计师:

丁佳



中国注册会计师:

葛海英



二〇二一年三月二日

苏州市房地产与资产评估行业协会

资产负债表

会员非01表

单位：元

编制单位：苏州市房地产与资产评估行业协会 2020年 12 月 31 日

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	262,562.07	203,062.85	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62	139.12	774.12
应收款项	3	620.00	620.00	应付工资	63		
预付账款	4	10,000.00	10,635.00	应交税金	65	-500.85	-500.85
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	273,182.07	214,317.85	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80	-361.73	273.27
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	24,512.00	24,512.00	受托代理负债：			
减：累计折旧	32	21,103.69	22,394.65	受托代理负债	91		
固定资产净值	33	3,408.31	2,117.35	负债合计	100	-361.73	273.27
在建工程	34						
文物文化资产	35						
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	3,408.31	2,117.35				
无形资产：							
无形资产	41			净资产：			
				非限定性净资产	101	276,952.11	216,161.93
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	276,952.11	216,161.93
资产总计	60	276,590.38	216,435.20	负债和净资产总计	120	276,590.38	216,435.20



苏州市房地产与资产评估行业协会

一、单位基本情况：

苏州市房地产与资产评估行业协会经苏州市民政局核准登记在苏州市人民路 1058 号 2 号楼 2.8 室，注册资金 3 万元。截止 2020 年 12 月 31 日，贵会注册资金仍为 3 万元，统一社会信用代码 51320500509779037G。法定代表人为周晓洁。

二、单位主要会计政策、会计估计的说明

(一) 会计制度

本单位执行《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。

(二) 会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四) 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

(五) 固定资产及累计折旧核算方法

1. 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，单位价值较高的有形资产，作为固定资产。

2. 固定资产按取得时的实际成本或确定的价值作为入账价值，包括买价、包装费、运输费、交纳的有关税金等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出；

3. 固定资产折旧采用年限平均法。按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率(原值的 %)确定折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	年折旧率(%)
办公电子设备	3	31.67%

4. 如果固定资产发生重大减值，按照固定资产的可收回净值低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

(六) 无形资产核算方法

1. 无形资产按照取得时的实际成本入账，自取得当月起按直线法分期平均摊销；

2. 摊销年限按照不超过相关合同规定的受益年限与法律规定的有效年限二者之中较短

者确定。如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

(七)收入核算方法

1. 交换交易收入的确认原则

(1)销售商品的收入：在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入及成本能够可靠地计量时确认收入。

(2)提供劳务收入：在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，按完工进度或完成的工作量确认收入。

(3)让渡资产使用权的收入按与资产使用者签订的合同或协议规定的收费时间和方法确定。

2. 非交换交易收入的确认原则

在与交易相关的含有经济利益或者服务潜力的资源能够流入并控制，或者相关的债务能够得到解除；交易能够引起净资产的增加；收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

3. 各项收入按是否存在限定区分为非限定性收入和限定性收入进行核算

三、财务状况

1、货币资金

项目	期末余额
现 金	9,729.00
银行存款	193,333.85
合 计	203,062.85



2、应收账款截至 2020 年 12 月 31 日余额为 620.00 元。

3、预付账款截至 2020 年 12 月 31 日余额为 10,635.00 元。

4、固定资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原值				
其中：固定资产	24,512.00	-	-	24,512.00
固定资产原值合计	24,512.00	-	-	24,512.00
二、累计折旧				
累计折旧合计	21,103.69	1,290.96	-	22,394.65
三、固定资产净值合计	3,408.31			2,117.35

5、应付款项截至 2020 年 12 月 31 日余额为 774.12 元。

6、应交税金截至 2020 年 12 月 31 日余额为-500.85 元。

7、净资产截至 2020 年 12 月 31 日余额为 216,161.93 元：

期初余额	276,952.11
其中：实收资本	30,000.00
加：本期净资产变动额	-60,790.18
期末余额	216,161.93

8、收入

项 目	本年发生额
捐赠收入	-
会费收入	128,000.00
提供服务收入	-
政府补贴收入	-
活动收入	-
其他收入	689.29
合计	128,689.29



9、管理费用

项 目	本年发生额
管理费用	189,056.97
合计	189,056.97

其中，管理费用明细：

项目	期末余额
工资奖金	110,600.00
福利费	24,777.42
社会保障费	11,826.58
办公费	3,098.60
水电费	414.67
差旅费	517.00
折旧费	1,290.96
其他	13,260.00
租赁费	12,000.00
邮寄费	558.99
公积金	5,400.00
手续费	500.00
交通费	900.00
邮电费	2,853.75
维修费	1,059.00
合计	189,056.97

10、其他费用

项 目	本年发生额
其他费用	422.50
合计	422.50

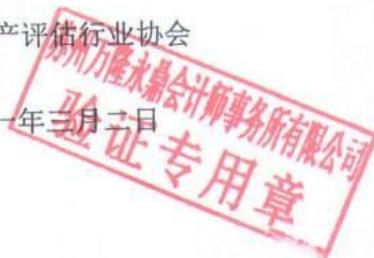


其中，其他费用明细：

项目	期末余额
手续费	422.50
合计	422.50

苏州市房地产与资产评估行业协会

二〇二一年三月二日



苏州市房地产与资产评估行业协会

苏州市房地产与资产评估行业协会

编号 320508000201801090145



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 913205087573272914 (1/1)

名称 苏州万隆永鼎会计师事务所有限公司
 类型 有限责任公司
 住所 苏州市阊胥路450号603室
 法定代表人 郭龙华
 注册资本 50万元整
 成立日期 2004年01月08日
 营业期限 2004年01月08日至*****
 经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；进行资产评估，出具评估报告；承办建设工程预决算审计，出具审计报告；辅导财务建帐建制；担任会计顾问、提供会计、财务、和经营管理咨询；代理记账。（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



请于每年1月1日至6月30日履行年报公示义务 2018年10月09日