

北京服装学院校友会 审计报告

2015 年度

目 录

一、审计报告

二、社会团体财务相关情况统计表

三、附表：

1、2015 年 12 月 31 日资产负债表

2、2015 年度业务活动表

3、2015 年度现金流量表

四、2015 年 12 月 31 日银行对账单复印件

五、北京中廉会计师事务所（普通合伙）营业执照副本复印件

六、北京中廉会计师事务所（普通合伙）执业资格证书复印件

委托单位：北京服装学院校友会

审计单位：北京中廉会计师事务所（普通合伙）

联系电话：（010）58204880

传真号码：（010）58204910

(四) 负责人和职工的数量、变动情况以及获得的薪金等报酬情况的说明

1. 贵单位负责人(理事长、副理事长、秘书长、副秘书长)的姓名、工作单位、在本单位领取报酬的负责人数、领取报酬的金额。

姓名	职务	工作单位	领取报酬金额 (劳务费)
刘元凤	理事长	北京服装学院	---
詹炳宏	秘书长兼 常务副理事长	北京服装学院	---
贾荣林	副理事长	北京服装学院	---
廖青	副理事长	北京服装学院	---
倪赛力	副理事长	北京服装学院	---
蒋达峰	副理事长	北京服装学院	---
朱光好	副理事长	北京第二外国语学院	---
张懿	副理事长	北京经济职业学院	---
王琪	副秘书长兼 办公室主任	北京服装学院	---
张宏娜	副秘书长	北京服装学院	---
郑杰	副秘书长	北京服装学院	---
周永凯	副秘书长	北京服装学院	---

2. 贵单位工作人员总数(含支付劳务费人数)、工资总额、人均工资(不含支付的劳务费)

截止 2015 年末职工数量共 4 人, 贵单位全年支付工资总额为 0.00 元。

经审核贵单位本年度支付专职管理人员工资薪酬中, 无支付在单位不能申领薪酬的情况。

五、审计意见

我们认为, 北京服装学院校友会财务报表已经按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制, 在所有重大方面恰当地反映了北京服装学院校友会 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的业务活动成果和现金流量。



中国·北京



中国注册会计师:

中国注册会计师:



2016 年 03 月 30 日

审计评价

北京服装学院校友会：

贵单位已建立相应的财务制度、资产管理制度、票据管理制度。会计基础工作规范，使用计算机记账，已建立了现金日记账、银行存款日记账、明细账及总分类账；财务收支手续齐备；记账凭证均附有原始票据。

会计核算基本规范，原始凭证齐全，各项业务记录真实，手续完备。

使用发票种类：会费收据、服务业发票。发票使用合规。

内部控制符合基本要求，有符合内部会计控制的现金管理、支票管理、固定资产管理、财务开支报销、货币资金管理、财务管理等制度，并按照“不相容职务相互分离”的原则实施岗位分工控制、经办人的职责，实施授权批准控制并实施监督检查。

未向分支机构、代表机构、办事机构收取或变相收取管理费用；

未发现分支机构、代表机构财务管理存在问题；

未发现贵单位以各种形式设立“小金库”；

未发现贵单位存在违法违规收费行为；

未发现贵单位存在侵占、私分、挪用社会团体资产现象；

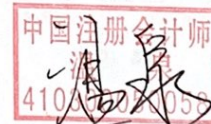
未发现贵单位存在兼职退（离）休干部领取薪酬、奖金、津贴等报酬或其他额外利益以及各种名目的补贴现象。

北京中廉会计师事务所
(普通合伙)

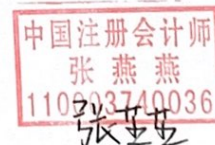


中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2016年03月30日

附件 1

资产负债表							
2015年12月31日							
编制单位: 北京服装学院校友会							会民非01表
							单位: 元
资 产	行次	年初数	年末数	负债和净资产	行次	年初数	年末数
流动资产:				流动负债:			
货币资金	1	100,010.69	97,820.64	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		
预付账款	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	100,010.69	97,820.64	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80	-	-
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		
固定资产:				其他长期负债	88		
固定资产原价	31			长期负债合计	90	-	-
减: 累计折旧	32						
固定资产净值	33	-	-	受托代理负债:			
在建工程	34			受托代理负债	91		
文物文化资产	35			负债合计	100	-	-
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	-	-	净资产:			
				非限定性净资产	101	100,010.69	97,820.64
无形资产:				限定性净资产	105	-	
无形资产	41			净资产合计	110	100,010.69	97,820.64
受托代理资产:							
受托代理资产	51						
资产合计	60	100,010.69	97,820.64	负债和净资产总计	120	100,010.69	97,820.64
单位负责人: 刘元风		复核: 詹炳宏			制表: 鞠丹		

附件 2

业务活动表							
2015年度				会民非02表			
编制单位: 北京服装学院校友会				单位: 元			
项目	行次	上年数			本年数		
		非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
一、收入							
其中: 捐赠收入	1			-			-
会费收入	2			-			-
提供服务收入	3			-			-
商品销售收入	4			-			-
政府补助收入	5			-			-
投资收益	6			-			-
其他收入	9			-			-
收入合计	11	-	-	-	-	-	-
二、费用							
(一) 业务活动成本	12			-			-
其中: 人员费用							
日常费用		-		-			-
税费				-			-
(二) 管理费用	21			-	2,555.00		2,555.00
(三) 筹资费用	24	-10.69		-10.69	-364.95		-364.95
(四) 其他费用	28			-			-
费用合计	35	-10.69	-	-10.69	2,190.05	-	2,190.05
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40			-			-
四、净资产变动额(若为净资产减少额, 以“-”号填列)	45	10.69	-	10.69	-2,190.05	-	-2,190.05
单位负责人: 刘元凤		复核: 詹炳宏			制表: 鞠丹		

附件 3

现金流量表		
	2015年度	会民非03表
编制单位: 北京服装学院校友会		单位: 元
项 目	行次	本年数
一、业务活动产生的现金流量:		
接受捐赠收到的现金	1	
收到会费收到的现金	2	-
提供服务收到的现金	3	-
销售商品收到的现金	4	
政府补助收到的现金	5	
收到的其他与业务活动有关的现金	8	364.95
现金流入小计	13	364.95
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	
购买商品接受劳务支付的现金	16	
支付的其他与业务活动有关的现金	19	2,555.00
现金流出小计	23	2,555.00
业务活动产生的现金流量净额	24	-2,190.05
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	60	
五、现金及现金等价物净增加额	61	-2,190.05
单位负责人: 刘元凤	复核: 詹炳宏	制表: 鞠丹