

苏州市姑苏区常青树职业培训学校



13318

年检报告

05122017020022001062

报告文号: 苏万隆检字[2017]第1-0059号

苏州万隆永鼎会计师事务所有限公司



扫描全能王 创建



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(2017)第 1-0059 号

苏州市姑苏区常青树职业培训学校:

我们接受委托,对苏州市姑苏区常青树职业培训学校(贵学校)截至 2016 年 12 月 31 日止的实收资本的真实性和合法性情况进行了审计。贵公司的责任是提供真实、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,我们结合贵公司的实际情况,实施了我们认为必要的审计程序。现将审计结果报告如下:

一、公司基本情况

苏州市姑苏区常青树职业培训学校是由苏州常青树教育咨询有限公司出资,从事非营利性社会服务活动的社会组织。经姑苏区人力资源和社会保障局 2016 年 03 月 24 日核准登记,已取得统一社会信用代码 52320508MJ670805X2 号民办非企业单位登记证书。单位类型为:民办非企业单位。住所:苏州市姑苏区人民路 538 号市工人文化宫三号楼南一楼。业务范围:职业技能培训,具体项目有:1、人力资源管理师;2、企业培训师。开办资金为 50 万元人民币,其中:苏州常青树教育咨询有限公司出资 50 万元,占注册资本的 100%。上述出资已经苏州万隆永鼎会计师事务所有限公司审验,并出具的苏万隆验字(2016)第 011 号验资报告。

二、财务状况:

根据贵学校提供的 2016 年 12 月 31 日的资产负债表,贵学校资产总额为 395,017.38 元,负债总额为 128,144.99 元,净资产为 266,872.39 元,其中:非限定性净资产 266,872.39 元,限定性净资产 0.00 元。

三、审计结论:

我们认为:截止 2016 年 12 月 31 日贵学校实收资本余额仍为 500,000.00 元人民币,为苏州常青树教育咨询有限公司出资。

本报告仅供贵学校年检时使用,不对其他用途负责,不作为贵学校资信、偿债能力和持续经营的任何保证或证明。





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

附送: 1、苏州市姑苏区常青树职业培训学校 2016 年度会计报表;

2、苏州市姑苏区常青树职业培训学校 2016 年度年检事项说明

苏州万隆永鼎会计师事务所有限公司



中国注册会计师:



中国注册会计师:

二〇一七年二月十九日



资产负债表

会民非01表

编制单位：苏州市姑苏区常青树职业培训学校

2016年12月31日

单位：元

资 产	行次	期初数	期末数	负债及所有者权益	行次	期初数	期末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1		395,017.38	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		3,344.99
存货	8			预收账款	66		4,800.00
待摊费用	9			预提费用	71		
一年内到期长期债券投资	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	-	395,017.38	其他流动负债	78		120,000.00
				流动负债合计	80	-	128,144.99
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						
减：累计折旧	32			受托代理负债	91		
固定资产净值	33	-	-	受托代理负债	91		
在建工程	34						
文物文化资产	35			负债合计	100	-	128,144.99
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	-	-				
无形资产：							
无形资产	41			净资产：			
				非限定性净资产	101		266,872.39
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	-	266,872.39
资产总计	60	-	395,017.38	负债和净资产总计	120	-	395,017.38

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



扫描全能王 创建

业务活动表

会民非02表
单位：元

编制单位：苏州市姑苏区常青树职业培训学校 2016年度

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	1						
其中：捐赠收入	2						
会费收入	3						
提供服务收入	4			-	282,912.68		282,912.68
商品销售收入	5						
政府补助收入	7						
其他收入	8			-	361.16		361.16
收入合计	9	-		-	283,273.84		283,273.84
二、费 用	10						
其中：							
(一) 业务活动成本	11			-	40,600.00		40,600.00
(二) 管理费用	12			-	475,567.74		475,567.74
(三) 筹资费用	13			-			-
(四) 其他费用	14				233.71		233.71
费用合计	15			-	516,401.45		516,401.45
三、限定性净资产转为非限定性净资产	16						
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	17			-	-233,127.61		-233,127.61



单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



扫描全能王 创建

一、公司基本情况

苏州市姑苏区常青树职业培训学校是由苏州常青树教育咨询有限公司出资,从事非营利性社会服务活动的社会组织。经姑苏区人力资源和社会保障局 2016 年 03 月 24 日核准登记,已取得统一社会信用代码 52320508MJ670805X2 号民办非企业单位登记证书。单位类型为:民办非企业单位。住所:苏州市姑苏区人民路 538 号市工人文化宫三号楼南一楼。业务范围:职业技能培训,具体项目有:1、人力资源管理师;2、企业培训师。开办资金为 50 万元人民币,其中:苏州常青树教育咨询有限公司出资 50 万元,占注册资本的 100%。上述出资已经苏州万隆永鼎会计师事务所有限公司审验,并出具的苏万隆验字(2016)第 011 号验资报告。

二、公司主要会计政策、会计估计的说明

1、公司执行的会计制度:《民间非盈利组织会计制度》及其补充规定。

2、会计年度:自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、记账本位币:人民币。

4、记账原则和计价基础:以权责发生制为记账原则、按实际成本为计价基础。

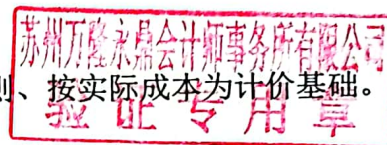
5、所得税的会计处理方法:采用应付税款法。

6、收入的确认:

劳务收入:以劳务已提供,收到价款或取得收取款项的证据时,作为收入的实现。

三、财务状况:

根据本单位 2016 年 12 月 31 日的资产负债表,本单位资产总额为 395,017.38 元,负债总额为 128,144.99 元,净资产为 266,872.39 元,其中:非限定性净资产 266,872.39 元,限定性净资产 0.00 元。



苏州市姑苏区常青树职业培训学校

2016 年度年检事项说明

主要科目如下:

1、货币资金

项 目	期末余额
现 金	8,597.28
银行存款	386,420.10
合 计	395,017.38

2、应交税金 2016 年 12 月 31 日期末余额为 3,344.99 元,系增值税。

3、预收账款 2016 年 12 月 31 日期末余额为 4,800.00 元。

4、其他流动负债 2016 年 12 月 31 日期末余额为 120,000.00 元。

5、实收资本

投资方	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
苏州常青树教育 咨询有限公司	0.00	500,000.00	0.00	500,000.00
合 计	0.00	500,000.00	0.00	500,000.00

6、净资产

期初净资产	0.00
加: 实收资本	500,000.00
加: 结余转入	-233,127.61
期末净资产	266,872.39



苏州市姑苏区常青树职业培训学校

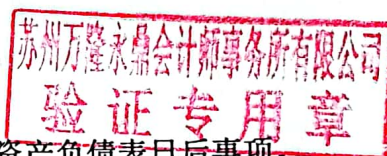
2016 年度年检事项说明

7、收入

项 目	本年发生额
提供服务收入	282,912.68
其他收入	361.16
合 计	283,273.84

9、费用

项 目	本年发生额
业务活动成本	40,600.00
管理费用	475,567.74
其他费用	233.71



四、本学校无需要披露的承诺事项、或有事项、重大的资产负债表日后事项。

苏州市姑苏区常青树职业培训学校

二〇一七年二月十九日



扫描全能王 创建



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

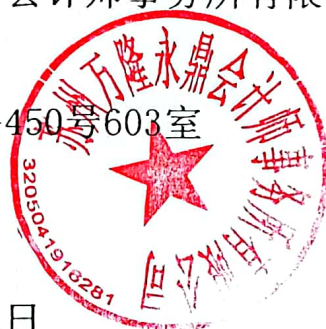
法定代表人 郭龙华

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。（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

2016年 06月 15日



扫描全能王 创建