

无锡市建材行业协会

审 计 报 告

悦通专审[2017]第0032号

无锡新城会计师事务所有限公司

WUXI XINCHENG CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO., LTD

江苏悦通会计师事务所有限公司 专项审计报告

报 告 文 号: 悦通专审[2017]第0032号
客 户 名 称: 无锡市建材行业协会
报 备 时 间: 2017-09-06 16:20:34
签字注册会计师: 戴明
蒋广余



05102017090001585993
报告文号: 悦通专审[2017]第0032号

无锡市建材行业协会 专项审计报告

事务所名称: 江苏悦通会计师事务所有限公司
事务所电话: 0510-82711106
传 真: 0510-82711106
通 讯 地 址: 无锡市新吴区天山路8-1504
电 子 邮 件: CPA_WXXC@sina.cn
事务所网址: www.wxxccpa.com

如对上述报备资料有疑问的,请与江苏省注册会计师协会联系。

防伪查询网址: <http://fwgl.jicpa.org.cn/jsicpa/common/content.do?method=index>



江苏悦通会计师事务所有限公司

JIANGSU YUETONG CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO., LTD

中国 无锡

8-1504, Tianshan Road

Tel: (0510)82711106

新吴区天山路 8-1504

Xinwu District, Wuxi, Jiangsu, PRC

Fax: (0510)85205211

2 1 4 0 2 8

Postcode: 2 1 4 0 2 8

审计报告

悦通专审[2017]第 0032 号

无锡市建材行业协会:

我们审计了后附的无锡市建材行业协会（以下简称贵协会）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年度的业务活动表和财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵协会管理层的责任，这种责任包括：（1）按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵协会财务报表在所有重大方面按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制，公允反映了贵协会 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的业务活动成果

江苏悦通会计师事务所有限公司

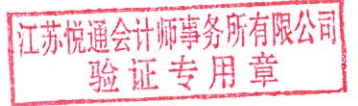
中国 无锡市

中国注册会计师：

中国注册会计师：



2017 年 9 月 6 日



资产负债表

2016年12月31日

会民非01表

编制单位名称:无锡市建材行业协会

单位: 元

资 产	行次	2015. 12. 31	2016. 12. 31	负债和所有者权益(或股东权益) (或股东权益)	行次	2015. 12. 31	2016. 12. 31
流动资产:				流动负债:			
货币资金	1	98,551.12	125,857.33	短期借款	24		
短期投资	2			应付账款	25		
应收款项	3			应付工资	26		
预付账款	4			应交税金	27		
存货	5			预收账款	28		
待摊费用	6			预提费用	29		
其它应收款	7	14,368.00	31,364.90	其它应付款	30	298,994.90	306,528.80
一年内到期的长期债权投资	8			预计负债	31		
其它流动资产	9			一年内到期的长期负债	32		
流动资产合计	10	112,919.12	157,222.23	其它流动负债	33		
长期投资:				流动负债合计	34	298,994.90	306,528.80
长期股权投资	11			长期负债:			
长期债权投资	12			长期借款	35		
长期投资合计	13	0.00	0.00	长期应付款	36		
固定资产:				其他长期负债	37		
固定资产原价	14	37,520.00	37,520.00	长期负债合计	38	0.00	0.00
减:累计折价	15	25,778.25	29,597.25				
固定资产净值	16	11,741.75	7,922.75	受托代理负债:	39		
在建工程	17			受托代理负债	46		
文物文化资产	18			负债合计	47	0.00	0.00
固定资产清理	19				48		
固定资产合计	20	11,741.75	7,922.75	净资产:	49		
无形资产及其他资产:				非限定性净资产	50	(174,334.03)	(141,383.82)
无形资产	21			限定性净资产	51		
受托代理资产:				净资产合计	52	(174,334.03)	(141,383.82)
受托代理资产	22				53		
资产总计	23	124,660.87	165,144.98	负债和净资产总计	54	124,660.87	165,144.98

业务活动表

2016年度

会员非02表

编制单位名称:无锡市建材行业协会

项 目	行数	上年累计数			本年累计数		
		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	202,400.00	-	202,400.00	310,000.00	-	310,000.00
其他收入	4	90,024.14	-	90,024.14	14,318.72	-	14,318.72
收入合计	5	292,424.14	-	292,424.14	324,318.72	-	324,318.72
二、费 用							
(一) 业务活动成本	6	278,193.93	-	278,193.93	283,494.53	-	283,494.53
其中 工资	7	222,100.00	-	222,100.00	239,250.00	-	239,250.00
福利费	8	10,257.00	-	10,257.00	5,145.00	-	5,145.00
办公费	9	6,224.52	-	6,224.52	3,005.00	-	3,005.00
业务招待费	10	1,715.00	-	1,715.00	-	-	-
邮电费	11	586.71	-	586.71	562.53	-	562.53
折旧费	12	3,819.00	-	3,819.00	3,819.00	-	3,819.00
印刷费	13	-	-	-	-	-	-
考察费	14	8,100.00	-	8,100.00	-	-	-
广告费	15	300.00	-	300.00	-	-	-
其他	16	6,000.00	-	6,000.00	-	-	-
社保费	17	7,500.00	-	7,500.00	17,424.00	-	17,424.00
公积金	18	11,060.00	-	11,060.00	13,300.00	-	13,300.00
银行手续费	20	531.70	-	531.70	989.00	-	989.00
坏账准备	21	-	-	-	-	-	-
(二) 管理费用		-	-	-	-	-	-
(三) 筹资费用		-	-	-	-	-	-
(四) 其他费用		-796.00	-	-796.00	7,873.98	-	7,873.98
(五) 限定性支出		-	-	-	0.00	-	-
费用合计		277,397.93	-	277,397.93	291,368.51	-	291,368.51
三、限定性净资产转为非限定性净资产		-	-	-	0.00	-	-
四、净资产变动额(若为净资产减少额,以“-”号填列)	22	15,026.21	-	15,026.21	32,950.21	-	32,950.21



无锡市建材行业协会 财务报表附注 2016 年度

单位：人民币元

一、简介

无锡市建材行业协会经无锡市民政局批准成立，于2006年4月30日取得无锡市民政局颁发的统一社会信用代码为：51320200509212997C的《社会团体法人登记证书》。注册资金55万元人民币。法定代表人：尤伟丰。住所：江海东路523号F510。业务范围：组织行业调研，提供信息服务，开展培训交流，评选名优产品。业务主管单位：无锡市工商联。

二、主要会计政策

1. 会计制度

执行《民间非营利组织会计制度》以及其他相关财务会计法规。

2. 会计年度

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 记账原则和计价基础

以权责发生制为记账原则，以实际成本为计价基础。

4. 记账本位币及外币换算

以人民币为记账本位币。

5. 应收账款

应收账款按照实际发生额入账。

6. 固定资产核算方法

固定资产按照实际成本计价。固定资产的标准为：使用年限在一年以上的且单位价值较高的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具和其他生产经营有关的设备、器具等。

固定资产折旧采取直线法折旧，并按固定资产类别、预计使用年限确定折旧率。

三、会计报表有关项目注释

(一) 资产负债表有关项目注释

1. 货币资金

项 目	期初余额	期末余额
现金	27,752.05	17,072.85
银行存款	70,799.07	108,784.48
合 计	98,551.12	125,857.33

2. 其他应收款

项 目	期初余额	期末余额
其他应收款	1,414,618.00	1,431,614.90
坏账准备	1,400,250.00	1,400,250.00
余 额	14,368.00	31,364.90

账龄分析如下:

	2015年12月31日		2016年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内	14,368.00	-	31,364.90	-
1-2年	-	-	-	-
2-3年	-	-	-	-
3年以上	1,400,250.00	1,400,250.00	1,400,250.00	1,400,250.00
合计	1,414,618.00	1,400,250.00	1,431,614.90	1,400,250.00

年末往来单位

无锡市广益建设发展集团有限公司	1,182,600.00
广益锡沪装饰材料市场	100,000.00
江苏尤渡村集团有限公司	100,000.00

3. 固定资产及累计折旧

(1) 原值

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
电子设备	25,220.00			25,220.00
家具	12,300.00			12,300.00

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合 计	37,520.00			37,520.00

(2) 累计折旧

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
电子设备	22,035.25	2,337.00		23,517.25
家具	3,743.00	1,482.00		6,080.00
合 计	25,778.25	3,819.00		29,597.25

(3) 净值

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
电子设备	3,184.75		2,337.00	1,702.75
家具	8,557.00		1,482.00	6,220.00
合 计	11,741.75		3,819.00	7,922.75

4. 其他应付款

项 目	期初余额	期末余额
其他应付款	298,994.90	306,528.80
坏账准备	-	-
余 额	298,994.90	306,528.80

账龄分析如下：

	2015年12月31日		2016年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内	14,397.05	-	21,930.95	-
1-2年	-	-	-	-
2-3年	-	-	-	-
3年以上	284,597.85	-	284,597.85	-
合计	298,994.90	-	306,528.80	-

5. 净资产

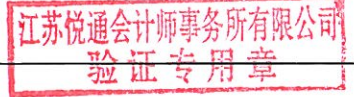
项目	期初余额	期末余额
非限定性资产	-174,334.03	-141,383.82
限定性净资产	-	-
合计	-174,334.03	-141,383.82

5. 收入

项目	期初余额	期末余额
会费收入	202,400.00	310,000.00
利息收入	424.14	718.72
一般会员会费收入	89,600.00	13,600.00
合计	292,424.14	324,318.72

6. 业务活动成本

项目	期初余额	期末余额
工资	222,100.00	239,250.00
福利费	10,257.00	5,145.00
办公费	6,224.52	3,005.00
业务招待费	1,715.00	-
邮电费	586.71	562.53
折旧费	3,819.00	3,819.00
印刷费	-	-
考察费	8,100.00	-
广告费	300.00	-
其他	6,000.00	-
社保费	7,500.00	17,424.00
公积金	11,060.00	13,300.00
银行手续费	531.70	989.00
坏账准备	-	-
合计	278,193.93	283,494.53



四、其他重要事项

1、承诺事项说明

本协会本年无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项说明：

本协会本年无需要披露的或有事项。

3、期后事项说明：

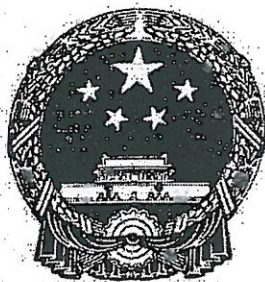
本协会本年无需要披露的期后事项。

4、其他事项：

本协会本年无需要披露的期后事项

无锡市建材行业协会

编号 320214000201706010214



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91320200553811508Q (1/1)

名称 江苏悦通会计师事务所有限公司
 类型 有限责任公司
 住所 无锡市新吴区天山路8-1504
 法定代表人 戴明
 注册资本 1000万元整
 成立日期 2010年04月14日
 营业期限 2010年04月14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；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关的报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（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）

此件仅限于悦通 查审 [2017]
 第0032号 审计报告使用



登记机关

