

大冶市环境保护志愿者协会

审计报告

湖北林信审字[2025]DY5-013号

审计单位：湖北林信会计师事务所(普通合伙)

Hubei Linxin Certified Public Accountants

地址：黄石市武汉路193号（黄石摩尔城D座1单元13层1305室）

Address : No. 193, Wuhan Road, Huangshi City

电话Telephone: 13986600698 电子邮箱E-mail:1115392898@qq.com



湖北林信会计师事务所(普通合伙)Hubei Linxin Certified Public Accountants
地址：黄石市武汉路 193 号（黄石摩尔城 D 座 1 单元 13 层 1305 室）
Address: Huangshishi City Wuhanlu road No. 193 (Huangshi Moercheng)
电话 Telephone: 13986600698 电子邮箱 mailbox:1115392898@qq.com

审计报告

湖北林信审字[2025]DY5-013 号

大冶市民政局：

我所接受委托，对大冶市环境保护志愿者协会 2025 年 1 月-8 月的资产、负债、净资产及 2025 年 1 月-8 月的财务收支情况进行审计。大冶市环境保护志愿者协会的责任是对所提供的相关会计资料的真实性、合法性和完整性负责。我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务执行情况发表审计意见。

我们的审计是依据《中国注册会计师执业准则》计划和实施审计工作。审计工作包括查阅会计账簿、报表、会计凭证等我们认为必要的审计程序，我们相信，我们的审计工作为发表审计意见提供了合理的基础。现将审计情况报告如下：

一、基本情况

大冶市环境保护志愿者协会（以下简称该协会）是经大冶市民政局批准的非营利性社会团体，地址位于大冶市新冶大道 11 号 2 号楼三单元 102 室，法定代表人：李铭泽，注册资金：叁万元，业务主管单位：大冶市科学技术协会，业务范围：开展环保知识宣传、培训咨询服务、组织志愿者开展环境保护、污染治理活动，统一社会信用代码：51420281550686246D。

二、审计情况

（一）资产负债及净资产情况

经审计，截至 2025 年 8 月 31 日，该协会协会账面资产总额 46276.32 元，负债总额 22402.57 元，净资产 23873.75 元（详见附件 1）。

1、资产情况

- （1）货币资金 26276.32 元；
- （2）应收账款 15000.00 元；
- （3）其他应收款 5000.00 元。





湖北林信会计师事务所(普通合伙)Hubei Linxin Certified Public Accountants
地址：黄石市武汉路 193 号（黄石摩尔城 D 座 1 单元 13 层 1305 室）
Address： Huangshishi City Wuhanlu road No. 193 (Huangshi Moercheng)
电话 Telephone： 13986600698 电子邮箱 mailbox:1115392898@qq.com

2、负债情况

- (1) 应付职工薪酬 3000.00 元；
- (2) 其他应付款 5000.00 元；
- (3) 受托代理负债 14402.57 元。

3、净资产情况

非限定性净资产 23873.75 元。

(二) 财务收支情况（详见附件 2）

1、经审计，该协会 2025 年 1 月-8 月收入总额 60609.33 元，按项目划分：会费收入 6800.00 元、提供服务收入 33465.36 元、其他收入 20343.97 元。

2、经审计，该协会 2022 年 1 月-8 月支出总额 31713.64 元，按项目划分：业务活动成本 10339.82 元、管理费用 21373.82 元。

3、经审计，该协会 2025 年 1 月-8 月收支结余-28895.68 元。

三、审计发现的相关情况

1、附件不完善

2025 年 8 月 7#证金 8 月 12#证，付柯霞等两人暑期志愿者补贴，合计金额 1920.00 元，未附相关补助依据。

2、款项未直达供应商账户

(1) 2025 年 3 月 8#证，付 2024 年度年会就餐费 3000.00 元，无人员签到表，收款人为汪永，发票由大冶东方家宴开具。

(2) 2025 年 3 月 9#证，付爱满铜都活动广告制作费 4669.82 元，其中：宣传册制作 1468.00 元，开票方为宋梦婷、帆布袋 2011.82 元，开票方为龙港市海默工艺品有限公司，收款人均为李铭泽。

四、审计建议

1、严格执行备用金制度，确保所有款项通过银行直达供应商账户，杜绝资金中转或代付。





湖北林信会计师事务所(普通合伙)Hubei Linxin Certified Public Accountants
地址: 黄石市武汉路 193 号 (黄石摩尔城 D 座 1 单元 13 层 1305 室)
Address: Huangshishi City Wuhanlu road No. 193 (Huangshi Moercheng)
电话 Telephone: 13986600698 电子邮箱 mailbox:1115392898@qq.com

2、入账原始凭证附件必须齐全,对于记载不准确、不完整的原始凭证一律退回,要求经办人员更正、补充后才可报销。

- 附件: 1、资产负债表
2、业务活动明细表
3、营业执照复印件
4、执业证书复印件
5、注师资格证复印件

湖北林信会计师事务所(普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国 · 黄石

二〇二五年十月二十三日

资产负债表

单位名称：大冶市环境保护志愿者协会

2025年8月31日

单位：元

资产	年初数	期末数	负债和净资产	年初数	期末数
流动资产：			流动负债：		
货币资金	39,125.05	26,276.32	短期借款		
短期投资			应付票据		
应收票据			应付款项		
应收款项		15,000.00	预收帐款		
减：坏账准备			应付职工薪酬	16,000.00	3,000.00
应收帐款净额			其他应付款	13,734.22	5,000.00
其他应收款		5,000.00	应交税费	10.20	
预付帐款			其他应交款		
存货			应付股利		
其中：产成品			预提费用		
待摊费用			一年内到期的长期负债		
一年内到期的长期债券投资			预计负债		
其他流动资产			其他流动负债		
流动资产合计	39,125.05	46,276.32	流动负债合计	29,744.42	8,000.00
长期投资					
长期股权投资			非流动负债：		
长期债权投资			长期借款		
长期投资合计			长期应付款		
固定资产：			其他长期负债		
固定资产原价			长期负债合计		
减：累计折旧					
固定资产净值	-	-	受托代理负债：		
减：固定资产减值准备			受托代理负债	14,402.57	14,402.57
固定资产净额	-	-			
文物文化资产			负债合计	44,146.99	22,402.57
在建工程					
固定资产清理					
固定资产合计			净资产		
无形资产及其他资产：			非限定性净资产	-5,021.94	23,873.75
无形资产			限定性净资产		
受托代理资产					
受托代理资产					
非流动资产合计			净资产合计	-5,021.94	23,873.75
资产总计	39,125.05	46,276.32	负债和净资产总计	39,125.05	46,276.32

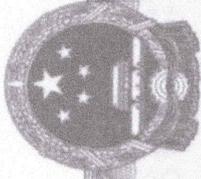
业务活动明细表

单位名称：大冶市环境保护志愿者协会

单位：元

项 目	非限定性	合计
	2025年1-8月	
一、收入		
其中：捐赠收入		
会费收入	6,800.00	6,800.00
提供服务收入	33,465.36	33,465.36
商品销售收入		-
政府补助收入		-
投资收益		-
其他收入	20,343.97	20,343.97
收入合计	60,609.33	60,609.33
二、费用		-
（一）业务活动成本	10,339.82	10,339.82
（二）管理费用	21,373.82	21,373.82
（三）财务费用		-
（四）其他费用		-
费用合计	31,713.64	31,713.64
三、限定性净资产转为非限定性净资产		-
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	28,895.69	28,895.69





营业执照

(副本) (1-1)

统一社会信用代码
91420200MA491Q7708

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、
备案、许可、监
管信息。



名称 湖北林信会计师事务所(普通合伙)

成立日期 2017年10月26日

类型 普通合伙企业

合伙期限 2017年10月26日至2047年10月25日

执行事务合伙人 张庆林

主要经营场所 黄石市黄石港区武汉路193号(黄石摩尔城
A座1单元13层1305室)

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;办理合并、分立、清算事宜中的审计业务、出具有关报告;基
础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、职业技能培训。(涉及许可经营项目,应取得相关部门许可
后方可经营)



登记机关

2019年11月05日



国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>
市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国
家企业信用信息公示系统报送公示

国家市场监督管理总局监制

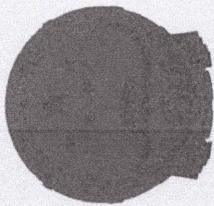
证书序号: 0010675

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 湖北林信会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 张庆林

主任会计师:

经营场所: 黄石市黄石港区武汉路193号(黄石摩尔城X座1单元13层1305室)

组织形式: 普通合伙

执业证书编号: 42020294

批准执业文号: 鄂财注发(2017)5号

批准执业日期: 2017年12月6日



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2017年12月19日
/m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2017年12月12日
/m /d



张庆林 420202142974 效

证书编号:
No. of Certificate

420202142974

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

湖北省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

1997年3月18日



中国注册会计师协会
THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS



姓名 张庆林
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1964-10-01
Date of birth
工作单位 黄石大冶会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 420203196410012131
Identity card No.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

上海仁前



同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2018 年 9 月 14 日
y / m / d

12



刘丹 420003132967

证书编号:
No. of Certificate

420003132967

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

上海市注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2009 年 12 月 07 日

y / m / d

4



姓名	刘丹
性别	男
出生日期	1964-11-17
工作单位	上海仁前会计师事务所(普通合伙)
身份证号码	420202641117003

