



北京仁乙信会计师事务所（普通合伙）

Beijing Renyixin Certified Public Accountants



北京市房山区

仙栖谷精神障碍托养中心

2022 年度审计报告

仁乙信审字[2023]第 1003 号

地址：北京市房山区长阳镇昊天北大街 48 号

邮编：102445

邮箱：2646197988@qq.com

电话：15910213378

010-61352466



扫描全能王 创建



北京市房山区仙栖谷精神障碍托养中心

2022 年度审计报告

目 录

一、审计报告

二、附表：

1、资产负债表

2、业务活动表

3、现金流量表

4、社会团体财务相关情况统计表

三、银行对账单复印件

四、事务所营业执照执业证书复印件



审计报告

仁乙信审字[2023]第 1003 号

北京市房山区仙栖谷精神障碍托养中心：

我们审计了后附的北京市房山区仙栖谷精神障碍托养中心(以下简称仙栖谷中心)财务报表,包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表、2022 年度的业务活动表和现金流量表。

一、管理层对财务报表的责任

按照《社会团体管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表是北京市房山区仙栖谷精神障碍托养中心管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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》的规定和北京市民政局关于社会团体年检的要求执行了审计工作。《中国注册会计师审计准则》要求我们遵守职业道德规范,计划和实施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财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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、基本情况

北京市房山区仙栖谷精神障碍托养中心，统一社会信用代码：52110111318249922Q。北京市房山区民政局于 2021 年 12 月 28 日颁发民办非企业登记证书，登记证书有效期为 2021 年 12 月 28 日至 2025 年 12 月 28 日。法定代表人：郭勇，地址：房山区张坊镇东关上村，业务主管单位：北京市房山区民政局。开办资金：伍拾万元整。业务范围：专业机构评估为病情稳定，具备从专业医疗机构转介至托养服务机构的精神障碍条件人员的托管、照料服务。

四、审计情况

（一）资产负债净资产情况

1、资产情况

北京市房山区仙栖谷精神障碍托养中心截止 2022 年 12 月 31 日资产总额为 5,181,885.83 元。其中：



货币资金 540,238.08 元;

应收账款 368,351.37 元;

预付账款 223,420.74 元;

固定资产净值 4,049,875.64 元。其中固定资产原值 5,109,688.00 元,累计折旧 1,059,812.36 元。

2、负债情况

北京市房山区仙栖谷精神障碍托养中心截止 2022 年 12 月 31 日负债总额为 2,818,797.03 元。其中:

应付账款 2,725,193.43 元;

应发工资 92,442.00 元;

应交税金 1,161.60 元。

3、净资产情况

北京市房山区仙栖谷精神障碍托养中心截止 2022 年 12 月 31 日本中心净资产总额为 2,363,088.80 元。其中:

限定性净资产 3,828,313.37 元;

非限定性净资产-1,465,224.57 元。

(二) 财务收支结余情况

1、收入情况

北京市房山区仙栖谷精神障碍托养中心 2022 年度收入合计 1,400,194.58 元。其中:

(1) 提供服务收入 1,397,673.01 元;

(2) 政府补助收入 2,480.00 元;

北京仁乙信会计师事务所(普通合伙)



- (3) 捐赠收入 0.00 元;
- (4) 投资收益 0.00 元;
- (5) 商品销售收入 0.00 元;
- (6) 其他收入 41.57 元。

2、支出情况

北京市房山区仙栖谷精神障碍托养中心 2022 年度费用合计 1,693,524.13 元。其中:

- (1) 业务活动成本 171,326.88 元;
- (2) 管理费用 1,516,698.06 元;
- (3) 筹资费用 0.00 元;
- (4) 其他费用 5,499.19 元。

3、结余情况

北京市房山区仙栖谷精神障碍托养中心本年度收支结余 -293,329.55 元。主要是疫情影响收入减少所致。

截至 2022 年 12 月 31 日仙栖谷中心净资产余额 2,363,088.80 元。其中限定性净资产累计结余 3,828,313.37 元,主要因素是接受限定性房屋资产。非限定性净资产累计结余 1,465,224.57 元,主要是以前年度转入。

五、审计意见

我们认为,北京市房山区仙栖谷精神障碍托养中心财务报表已经按照《社会团体登记管理条例》和《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仙栖谷中心 2022 年 12

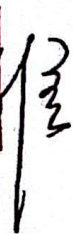


月 31 日的财务状况以及 2022 年度的业务活动成果和现金流量。



中国·北京

中国注册会计师:  

中国注册会计师:  

2023 年 03 月 12 日



资产负债表

会民非01表

编制单位：北京市房山区仙栖谷精神障碍托养中心

2022年12月31日

单位：元

资 产	行次	期末数	年初数	负债和净资产	行次	期末数	年初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	540,238.08	113,508.93	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62	2,725,193.43	2,367,093.01
应收款项	3	368,351.37	252,487.44	应付工资	63	92,442.00	19,560.00
预付账款	4	223,420.74		应交税金	65	1,161.60	13.71
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	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	1,132,010.19	365,996.37	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80	2,818,797.03	2,386,666.72
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	5,109,688.00	1,107,938.00				
减：累计折旧	32	1,059,812.36	427,339.30	受托代理负债：			
固定资产净值	33	4,049,875.64	680,598.70	受托代理负债	91		
在建工程	34						
文物文化资产	35			负债合计	100	2,818,797.03	2,386,666.72
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	4,049,875.64	680,598.70				
				净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	101	1,465,224.57	-1,340,071.65
无形资产	41			限定性净资产	105	3,828,313.37	
				净资产合计	110	2,363,088.80	-1,340,071.65
受托代理资产：							
受托代理资产	51						
资产总计	60	5,181,885.83	1,046,595.07	负债和净资产总计	120	5,181,885.83	1,046,595.07





业务活动表

会民非02表

单位：元

编制单位：北京市房山区仙栖谷精神障碍托养中心

2022年12月

项 目	行次	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						
提供服务收入	3	30,014.53		30,014.53	1,397,673.01		1,397,673.01
商品销售收入	4						
政府补助收入	5	22,334.40		22,334.40		2,480.00	2,480.00
投资收益	6						
其他收入	9				41.57		41.57
收入合计	11	52,348.93		52,348.93	1,397,714.58	2,480.00	1,400,194.58
二、费 用							
（一）业务活动成本	12	7,222.69		7,222.69	171,326.88		171,326.88
其中：	13						
	14						
	15						
	16						
（二）管理费用	21	253,053.40		253,053.40	1,342,531.43	174,166.63	1,516,698.06
（三）筹资费用	24						
（四）其他费用	28	654.08		654.08	5,499.19		5,499.19
费用合计	35	260,930.17		260,930.17	1,519,357.50	174,166.63	1,693,524.13
三、限定性净资产转为非限定性净	40						
四、净资产变动额（若为净资产减	45	-208,581.24		-208,581.24	-121,642.92	-171,686.63	-293,329.55

现金流量表

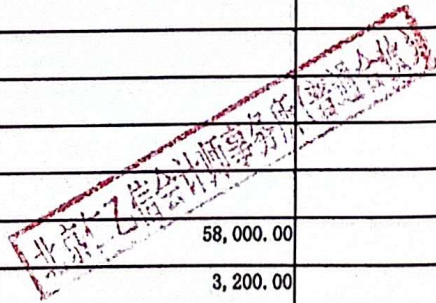
会民非03表

编制单位：北京市房山区仙栖谷精神障碍托养中

2022年12月

单位：元

项 目	行次	本年金额	上年金额
一、业务活动产生的现金流量：	1		
接受捐赠收到的现金	2		
收取会费收到的现金	3		
提供服务收到的现金	4	1,287,000.00	30,014.63
销售商品收到的现金	5		
政府补助收到的现金	6	2480	22,334.40
收到的其他与业务活动有关的现金	7	152737.43	291,575.39
现金流入小计	8	1,442,217.43	343,924.32
提供捐赠或者资助支付的现金	9		
支付给员工以及为员工支付的现金	10	220,812.29	243,146.98
购买商品、接受服务支付的现金	11	842,980.08	17,818.82
支付的其它与业务活动有关的现金	12	12,895.91	2,021.90
现金流出小计	13	1,076,688.28	262,987.70
业务活动产生的现金流量净额	14	365,529.15	
二、投资活动产生的现金流量：	15		
收回投资所收到的现金	16		
取得投资收益所收到的现金	17		
处置固定资产、无形资产所收回的现金	18		
收到的其他与投资活动有关的现金	19		
现金流入小计	20		
购建固定资产、无形资产所支付的现金	21		
对外投资所支付的现金	22		
支付的其他与投资活动有关的现金	23		
现金流出小计	24		
投资活动产生的现金流量净额	25		
三、筹资活动产生的现金流量：	26		
借款所收到的现金	27	58,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金	28	3,200.00	
现金流入小计	29	61,200.00	
偿还借款所支付的现金	30		
偿付利息所支付的现金	31		
支付的其他与筹资活动有关的现金	32		
现金流出小计	33		
筹资活动产生的现金流量净额	34	61,200.00	
四、汇率变动对现金的影响额	35		
五、现金及现金等价物净增加额	36	426,729.15	80,936.62



社会团体财务相关情况统计表

2022 年 12 月 31 日

社会团体名称	北京市房山区仙栖谷精神障碍托养中心		
机构代码	52110111318249922Q		
办公地址	北京市房山区张坊镇东关上村	登记时间	2021 年 12 月 28 日
联系电话	61345018	邮政编码	102409
法定代表人	郭勇	主要经费来源	托管 托养 照料服务
开户银行	北京农村商业银行股份有限公司张坊支行		
银行账号	1018000103000006298		
财务机构名称	办公室	联系电话	13716465935
会计姓名	马爱娟	专/兼职	专职
代理记账 中介机构名称		代理机构 主管人姓名	
税务登记号码			





统一社会信用代码

91110111MA01YP773X

营业执照

(副本)



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 北京仁乙信会计师事务所（普通合伙）

类型 普通合伙企业

执行事务合伙人 魏宏

经营范围 从事会计师事务所业务；代理记账；税务咨询、工程造价咨询（中介除外）。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；代理记账、从事会计师事务所业务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2021年01月11日

合伙期限 2021年01月11日至 长期

主要经营场所 北京市房山区长阳镇昊天北大街48号208号楼C座1210室



登记机关

2021



<http://www.gsxt.gov.cn>

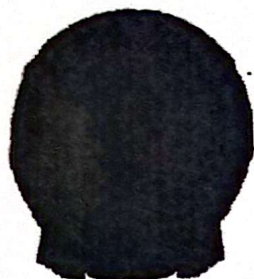
市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制



扫描全能王 创建



会计师事务所 执业证书

名称：北京仁乙信会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：魏宏

主任会计师：

经营场所：北京市房山区长阳镇昊天北大街48号208号楼C座1210室

组织形式：普通合伙

执业证书编号：11010391

批准执业文号：京财会许可[2021]0145号

批准执业日期：2021年05月26日



证书序号：0014505

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》。

发证机关



二〇二一年五月二十六日

中华人民共和国财政部制



姓名 魏宏
Full name 男
性别 男
Sex
出生日期 1958-03-23
Date of birth
工作单位 辽宁众辉宁会计师事务所
Working unit (普通合伙)
身份证号码 210902195803230015
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2019年度
CPA年检合格
辽宁注协检(3)
月 日



证书编号: 210102030021
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs of Liaoning Province

发证日期: 1998 年 07 月 16 日
Date of Issuance

2020年度
CPA年检合格
辽宁注协检(1)
月 日

日 月 年



扫描全能王 创建



姓名 陈维
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1956-04-23
Date of birth
工作单位 吉林华信会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 220102195604233713
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



事务所
CPAs

协会盖章
Institute of CPAs
2023年12月28日

同意调入

Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

协会盖章
Institute of CPAs
2023年12月28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

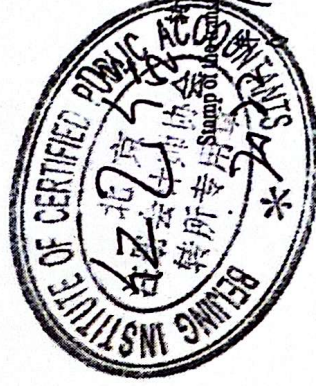


事务所
CPAs

协会盖章
Institute of CPAs
2023年12月23日

同意调入

Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

协会盖章
Institute of CPAs
2023年12月23日