

报 告 书

REPORT

河南科维会计师事务所（普通合伙）

Henan Kewei Accounting Firm (General Partnership)

中国·郑州

ZHENGZHOUCHINA

郑州市金水区大有启行社会工作服务中心

2025 年度审计报告

豫科维审字【2026】第 0138 号

河南科维会计师事务所（普通合伙）

HENAN HAI DA ACCOUNTING FIRM (GENERAL PARTNERSHIP)

中国·郑州

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
报告编码：豫26ASVBMWQ5



审计报告

豫科维审字【2026】第 0138 号

郑州市金水区大有启行社会工作服务中心：

我们接受委托，于 2026 年 03 月 25 日至 03 月 31 日对郑州市金水区大有启行社会工作服务中心 2025 年 12 月 31 日的资产负债表和 2025 年度的业务活动表以及现金流量表进行了审计。本次审计是遵照《郑州市金水区民政局关于开展 2025 年度区级社会组织年度检查和年度报告工作的函》的要求和有关法律、法规等进行的。提供真实、合法、完整的会计及相关资料是郑州市金水区大有启行社会工作服务中心的责任，我们的责任是对这些资料发表审计意见。我们的审计是根据中国注册会计师执业准则及民间非营利组织会计制度进行的。在审计工作中，我们结合郑州市金水区大有启行社会工作服务中心的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。现将审计结果报告如下：

一、基本情况

郑州市金水区大有启行社会工作服务中心（以下简称贵单位）经郑州市金水区民政局批准，于 2021 年 09 月 23 日取得民办非企业单位登记证书。住所：河南省郑州市金水区花园路 144 号大厦 19 层 1905 室，法定代表人：高卉，开办资金：人民币叁万元整，业务主管单位：郑州市金水区民政局。



业务范围：一开展社区教育服务项目；二提供社会组织咨询、督导、评估及孵化类服务；三开展实践研究，举办讲座及行业交流；四接受政府委托，承接社会工作服务项目；五对接省内外资源，促进行业发展。。

二、财务状况及收支情况

截至2025年12月31日，贵单位资产总额为230,765.32元，负债总额为190,765.60元，净资产总额39,999.72元；2025年收入总额为1,037,546.00元，支出总额为1,023,644.72元，结余为13,901.28元。具体情况如下：

（一）资产总额230,765.32元

1、货币资金

（1）货币资金明细

项目	年末余额	年初余额
现金	-	-
银行存款	215,859.80	112,431.59
其他货币资金	-	-
合 计	215,859.80	112,431.59

（2）银行开户情况

开户银行	银行账号	年末余额	是否独立 账号	备 注
上海浦东发展银行郑州	76210078801500001864	215,859.80	是	



国基路支行

2、应收款项

(1) 账龄分析

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	238.00	18,956.89
1-2 年 (含 2 年)	-	-
2-3 年 (含 3 年)	-	-
3 年以上	-	-
合 计	238.00	18,956.89

(2) 主要债务人

单位名称	年末余额	发生时间
张蕾	238.00	2025.12
合 计	238.00	

3、固定资产

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
原值	-	14,989.2	-	14,989.20
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
土地	-	-	-	-
车辆	-	-	-	-
办公设备	-	14,989.2	-	14,989.20
其他	-	-	-	-
累计折旧	-	321.68	-	321.68



其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
土地	-	-	-	-
车辆	-	-	-	-
办公设备	-	321.68	-	321.68
其他	-	-	-	-
净值	-	14,667.52	0.00	14,667.52
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
土地	-	-	-	-
车辆	-	-	-	-
办公设备	-	14,667.52	-	14,667.52
其他	-	-	-	-

(二) 负债总额 190,765.60 元

1、应付款项

(1) 账龄分析

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	83,819.50	100.00
1-2 年 (含 2 年)	-	-
2-3 年 (含 3 年)	-	-
3 年以上	-	-
合 计	83,819.50	100.00

(2) 主要债权人

单位名称	年末余额
------	------



个税	1,160.00
澳门同济项目待报销款	82,659.50
合 计	83,819.50

2、应付工资

项目	年末余额	年初余额
应付工资	-	67,276.26
合 计	-	67,276.26

3、应交税金

项目	年末余额	年初余额
应交所得税	513.70	-
合 计	513.70	-

4、预收账款

(1) 账龄分析

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	106,432.4	18,956.89
1-2 年 (含 2 年)	-	-
2-3 年 (含 3 年)	-	-
3 年以上	-	-
合 计	106,432.4	18,956.89

(2) 主要债权人

单位名称	年末余额
------	------



浙江国富慈善基金会	50,000.00
上海启明书社	56,432.40
合 计	106,432.40

(三) 净资产总额为 39,999.72 元, 其中非限定性净资产为 17,784.80 元, 限定性净资产为 22,214.92 元。

(四) 收入

1、收入明细

项 目	本年发生额
捐赠收入	-
提供服务性收入	1,036,335.18
商品销售收入	-
政府补贴收入	1,210.82
投资收益	-
其他收入	-
合 计	1,037,546.00

2、2025 年度收入合计 1,036,335.18 元, 明细如下:

(1) 提供服务性收入 1,036,335.18 元, 其中非限定性收入 115,358.83 元; 限定性收入 920,976.35 元, 包含: 【南都公益基金会】24,800.00 元; 【中国乡村发展基金会】681,616.35 元; 【上海联劝基金会博世资助项目】19,400.00 元; 【中国社会福利基金会-烧烫伤项目】5,160.00 元; 【澳门同济慈善会-河南省孤困儿童陪伴式教育服务项目】190,000.00 元。



(3) 商品销售收入, 0.00 元。

(4) 政府补贴收入, 1,210.82 元。

(5) 投资收益, 0.00 元。

(6) 其他收入, 0.00 元。

(五) 支出

项 目	本年发生额
业务活动成本	1,002,786.49
管理费用	19,386.19
筹资费用	-
其他费用	1,472.04
合计:	1,023,644.72

2025 年度费用合计 1,023,644.72 元, 明细如下:

(1) 业务活动成本 1,002,786.49 元, 其中接受服务费用 69,588.3 元, 上海联劝博世资助项目 5,578.6 元, 故乡的孩子 567,119.61, 澳门同济慈善会-河南省孤困儿童陪伴式教育服务项目 201,382.47 元, 方德瑞信-区域公益筹款案例调研 30,000 元, 中国社会福利基金会-烧烫伤项目 12,811.53 元, 南都公益基金会 116,305.98 元。

(2) 管理费用 19,386.19 元, 主要是: 办公费 9,431.26 元, 差旅费 1,490.00 元, 业务招待费 2,499.78 元, 交通费 1,347.01 元, 固定资产折旧 321.68 元, 社保及公积金 510.01



元，财务服务费用 3,600.00 元，印花税 86.46 元，房租水电物业费 99.99 元。

(3) 筹资费用 0.00 元。

(4) 其他费用 1,472.04 元。

三、审计意见

(一) 会计核算情况

【贵单位按照《民间非营利组织会计制度》的要求设置了会计账簿进行核算，会计报表、账簿、凭证等会计资料齐全、规范。】

(二) 票据的开立、保管及使用情况

【贵单位票据的开立、保管及使用规范，不存在自制票据、出借票据、借用票据、票据丢失等不规范行为】

(三) 章程及规章制度情况

【贵单位建立了健全的章程，制定了财务管理制度、档案管理制度、固定资产登记管理制度、项目管理制度、培训管理制度等规章制度，并得到遵守。】

(四) 会计人员配备情况

姓 名	岗 位	资格情况	证件编号	专兼职情况
张蕾	出纳	无	无	专职
冯艳艳	会计	会计证	410301500016845	兼职

(五) 收入核算情况



【贵单位收入真实、完整，未发现在往来科目挂账或通过往来科目列收列支的问题。】

【本次审计未发现贵单位违规设置帐外帐及小金库的情况。】

（六） 支出核算情况

1、【贵单位依据国家规定及单位财务管理制度的规定严格履行经费开支和资产使用的审批手续，审计未发现举办者及单位有关人员随意支出、以领代报、白条报账及私分、侵占、挪用单位资金等行为。】

2、【贵单位费用核算真实完整。】

（七） 资产负债状况

【经审计，贵单位资产、负债真实、完整。】

（八） 固定资产及管理情况

1、【贵单位固定资产账实相符。】

2、【贵单位固定资产足额计提折旧。】

3、【贵单位无土地、房屋，办公场所系租赁使用。】

（九） 会计档案管理情况

【贵单位会计档案齐全、完整，符合归档要求。会计账簿、记账凭证、财务报告、银行对账单和收费收据存根联保管妥当。】

（十） 人员、工资及社保情况

贵单位共有从业人员 4 人，其中：签订劳动合同的 4 人；发放工资的 4 人，本年度共发放工资 151,779.6 元；缴纳社会保险的 4 人，本年度共缴纳社会保险 66,693.08 元。



四、审计建议

经审计，贵单位聘用专职财务人员按照《民间非营利组织会计制度》的要求进行会计核算，并制定各项相关规章制度，规范票据的开具、保管及使用；规范银行账户管理、往来款项管理、固定资产及管理、会计档案管理、证件管理、收入支出资产负债的核算。

附件：

- 1、资产负债表
- 2、业务活动表
- 3、现金流量表

河南科维会计师事务所（普通合伙）中国注册会计师：

中国 · 郑州

中国注册会计师：

2025 年 12 月 31 日





资产负债表

截止到2025年12月31日

填表单位：郑州市金水区大佛行社会工作服务中心

单位：人民币元

资	行次	年初余额	期末余额	负债和净资产	行次	年初余额	期末余额
流动资产：				流动负债：	32		
货币资金	2	112,431.59	215,859.80	短期借款	33	0.00	0.00
短期投资	3			应付款项	34	100.00	83,819.50
应收款项	4	0.00	238.00	应付工资	35	67,276.26	0.00
预付账款	5			应交税金	36	0.00	513.70
存货	6			预收账款	37	18,956.89	106,432.40
待摊费用	7			预提费用	38		
一年内到期的长期债权投资	8			预计负债	39		
其他流动资产	9	0.00	0.00	一年内到期的长期负债	40		
流动资产合计	10	112,431.59	216,097.80	其他流动负债	41		
长期投资：	11			流动负债合计	42	86,333.15	190,765.60
长期股权投资	12				43		
长期债权投资	13			长期负债：	44		
长期投资合计	14	0.00	0.00	长期借款	45		
	15			长期应付款	46		
固定资产：	16			其他长期负债	47		
固定资产原价	17	0.00	14,989.20	长期负债合计	48	0.00	0.00
减：累计折旧	18	0.00	321.68		49		
固定资产净值	19	0.00	14,667.52	受托代理负债：	50		
在建工程	20			受托代理负债	51		
文物文化资产	21				52		
固定资产清理	22			负债合计	53	86,333.15	190,765.60
固定资产合计	23	0.00	14,667.52		54		
	24				55		
无形资产：	25				56		
无形资产	26				57		
	27			净资产：	58		
受托代理资产：	28			非限定性资产	59	-42,170.83	17,784.80
受托代理资产	29			限定性资产	60	68,269.27	22,214.92
	30			净资产合计	61	26,098.44	39,999.72
资产合计	31	112,431.59	230,765.32	负债和净资产合计	62	112,431.59	230,765.32





业务活动表

2025年12月31日

填表单位：郑州市金鹰社会工作服务中心

单位：人民币元

行次	上年数			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	1					
其中：捐赠收入	2	2,100.00	2,100.00			0.00
会费收入	3		0.00			0.00
提供服务收入	4	275,820.73	415,412.13	115,358.83	920,976.35	1,036,335.18
商品销售收入	5					0.00
政府补贴收入	6		0.00	1,210.82	0.00	1,210.82
投资收益	7		0.00			0.00
其他收入	8		0.00			0.00
收入合计	9	277,920.73	415,412.13	116,569.65	920,976.35	1,037,546.00
二、费用	10		0.00			0.00
(一)业务活动成本	11	679,312.20	0.00	1,002,786.49	0.00	1,002,786.49
其中：人员费用	12	0.00	0.00	0.00		0.00
日常费用	13	0.00	0.00	0.00		0.00
固定资产折旧	14	0.00	0.00	0.00		0.00
税费	15	0.00	0.00	0.00		0.00
(二)管理费用	16	15,029.62	15,029.62	19,386.19		19,386.19
(三)筹资费用	17	0.00	0.00	0.00		0.00
(四)其他费用	18	1,121.38	1,121.38	1,472.04		1,472.04
费用合计	19	695,463.20	0.00	1,023,644.72	0.00	1,023,644.72
三、限定性净资产转为非限定性净资产	20	387,436.97	-387,436.97	856,630.70	-856,630.70	0.00
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“—”号填列）	21	-30,105.50	27,975.16	-907,075.07	920,976.35	13,901.28





现金流量表

截止到2025年12月31日

填表单位：郑州市金水区大有街道办事处

单位：人民币元

项 目	行次	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	0.00
收取会费收到的现金	3	0.00
提供服务收到的现金	4	427,280.33
销售商品收到的现金	5	696,530.36
政府补助收到的现金	6	1,210.82
收到的其他与业务活动有关的现金	7	1,472.20
现金流入小计	8	1,126,493.71
提供捐赠或者资助支付的现金	9	0.00
支付给员工以及为员工支付的现金	10	272,740.44
购买商品、接受服务支付的现金	11	7,086.65
支付的其他与业务活动有关的现金	12	606,985.69
现金流出小计	13	886,812.78
业务活动产生的现金流量净额	14	239,680.93
二、投资活动产生的现金流量：	15	
收回投资收到的现金	16	0.00
取得投资收益所收到的现金	17	0.00
处置固定资产和无形资产所收回的现金	18	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	19	0.00
现金流入小计	20	0.00
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21	14,989.20
对外投资所支付的现金	22	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	23	0.00
现金流出小计	24	14,989.20
投资活动产生的现金流量净额	25	-14,989.20
三、筹资活动产生的现金流量：	26	
借款所收到的现金	27	0.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	28	0.00
现金流入小计	29	0.00
偿还借款所支付的现金	30	0.00
偿付利息所支付的现金	31	0.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	32	121,263.52
现金流出小计	33	121,263.52
筹资活动产生的现金流量净额	34	-121,263.52
四、汇率变动对现金的影响额	35	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	36	103,428.21





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。



营业执照

(副本) 1-1

名称 河南科维会计师事务所（普通合伙）

成立日期 2016年04月22日

类型 合伙企业

合伙期限 长期

执行事务合伙人 马春安

主要经营场所 河南省郑州市惠济区刘寨街道生产路20号院8号楼1单元14层1418号

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，出具有关报告；办理法律、行政法规规定的其他审计业务；出具相应的审计报告；担任会计顾问，提供会计、财务、税务和其他经济管理咨询和服务；法律、行政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）



登记机关

2021 年03 月16 日

复印件与原件一致

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年度报告

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：河南科维会计师事务所（普通合伙）
首席合伙人：马春安
主任会计师：
经营场所：郑州市惠济区生产路20号院8号楼1单元14层1418号
组织形式：普通合伙
执业证书编号：41010143
批准执业文号：豫财会〔2017〕7号
批准执业日期：2017年2月16日

复印件与原件一致

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。



2025年7月1日

中华人民共和国财政部制

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



证书编号: 410100170002

批准注册协会: 河南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2003 年 05 月 30 日
Date of Issuance

2021年6月30日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

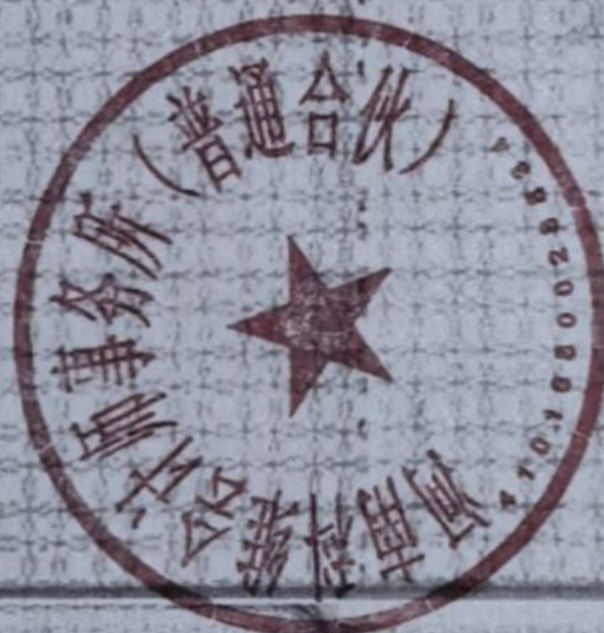
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
/y /m /d



中国注册会计师协会



马春安

姓名	马春安
Full name	马春安
性别	男
Sex	男
出生日期	1967-04-09
Date of birth	1967-04-09
工作单位	河南科维会计师事务所(普通合伙)
Working unit	河南科维会计师事务所(普通合伙)
身份证号	410711196704091512
Identity card No.	410711196704091512



复印件与原件一致