

# 全省社会团体年度检查

## 财务审计报告

### 山西省矿业联合会

2020 年度

#### 目 录

- 一、 审计报告
- 二、 审计报告附送
  - 1、 社会团体基本情况统计表
  - 2、 资产负债表
  - 3、 业务活动表
  - 4、 现金流量表
  - 5、 固定资产明细表
  - 6、 财务报表附注
  - 7、 分支（代表）机构基本情况表
- 三、 太原同木会计师事务所有限公司营业执照复印件

委托单位：山西省矿业联合会

审计单位：太原同木会计师事务所有限公司

联系电话： 0351-4065951

传真号码： 0351-4065951

邮 箱： sxskylh@sina.com



# 山西省社会团体年度财务 审计报告

并同木财审[2021]0016号

山西省矿业联合会：

我们审计了后附的山西省矿业联合会（以下简称为贵单位）财务报表，包括2020年12月31日的资产负债表，2020年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注。

## 一、管理层对财务报表的责任

按照《社会团体登记管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表是贵单位管理层的责任。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，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

1、山西省矿业联合会统一社会信用代码为51140000757256761C。登记证书有效期为2020年7月28日至2025年7月27日。法定代表人为张建德，主要经费来源为会费收入和提供服务收入，住所为太原市并州北路63号，业务主管单位为山西省自然资源厅，业务范围为调研咨询、培训中介、评估评审、技术服务、合作交流、矿权申请代理。

2、截止2020年12月31日，山西省矿业联合会设立10个代表机构，分别为：省矿联大同办事处、省矿联忻州办事处、省矿联朔州办事处、省矿联阳泉办事处、省矿联晋中办事处、省矿联临汾办事处、省矿联运城办事处、省矿联长治办事处、省矿联晋城办事处、省矿联吕梁办事处，代表机构财务管理情况为全部纳入协会财务统一核算、管理。

3、截至2020年12月31日，山西省矿业联合会对外投资的实体机构为0个。

4、截至2020年12月31日，山西省矿业联合会共有单位会员135个，个人会员254个，经第四次会员代表大会决议通过《山西省矿业联合会会费标准及管理办法》，会费标准为：会长（副会长）单位：20000元/年、常务理事单位5000元/年、理事单位3000元/年、会员单位1000元/年。

5、山西省矿业联合会2020年末职工16人（其中各办事处共计6人），其中：会长、副会长、秘书长3人；其月人均工资为9453.39元；工作人员13人，其月人均工资3967.26元。

### 四、财务状况



1、山西省矿业联合会截至 2020 年 12 月 31 日资产总额为 8,234,440.76 元，其中：货币资金 7,821,326.14 元，应收款项 253,944.65 元（为其他应收款 253,944.65 元），固定资产原值 1,359,941.09 元，累计折旧 1,200,771.12 元，固定资产净值 159,169.97 元。

2、山西省矿业联合会截至 2020 年 12 月 31 日负债总额为 883,150.13 元，其中：流动负债 883,150.13 元。

3、山西省矿业联合会截至 2020 年 12 月 31 日净资产总额 7,351,290.63 元，其中：限定性净资产 0 元，非限定性净资产 7,351,290.63 元。

#### 五、收支情况

1、山西省矿业联合会 2020 年度收入 1,851,734.85 元，其中：会费收入 303,000.00 元，提供服务收入 1,473,217.34 元，其他收入 75,517.51 元。

2、山西省矿业联合会 2020 年度费用 1,754,501.34 元，其中：业务活动成本 522,756.63 元，管理费用 1,231,744.71 元。

#### 六、审计意见

我们认为，山西省矿业联合会财务报表已经按照《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，在所有重大方面公允反映了山西省矿业联合会 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年的业务活动成果和现金流量。

太原同木会计师事务所有限公司

中国·太原

中国注册会计师：方治球

中国注册会计师：李宁



二〇二一年三月二十七日



## 社会团体基本情况统计表

2020年12月31日

社会团体名称	山西省矿业联合会		
登记证号	51140000757256761C		
登记时间	2001年3月17日	法定代表人	张建德
住所	太原市并州北路63号	邮编	030001
主要经费来源	会费收入和提供服务收入	电话	0351-4065951
个人会员数	254	单位会员数	135
基本账户开户银行	中国银行太原并州路支行		
基本账户银行账号	146718021108		
财务机构名称	山西省矿业联合会办公室		
财务机构负责人	刘宝香	专业技术职称	
会计姓名	赵新慧	专职/兼职	兼职
代理记账中介机构名称	无		
税务登记号码	51140000757256761C		
会费	收取会费的表决程序	会费标准	
	第四次会员代表大会决议通过	(会长) 副会长单位: 2万元/年、常务理事单位5000元/年、理事单位3000元/年、会员单位1000元/年	
分支(代表)机构名称	省矿联大同办事处、省矿联忻州办事处、省矿联朔州办事处、省矿联阳泉办事处、省矿联晋中办事处、省矿联临汾办事处、省矿联运城办事处、省矿联长治办事处、省矿联晋城办事处、省矿联吕梁办事处		
对外投资的实体机构和投资比例	无		



# 资产负债表

2020年12月31日

编制单位：山西省矿业联合会

单位：元

资 产	行次	年初数	年末数	负债和净资产	行次	年初数	年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	7,718,769.54	7,821,326.14	短期借款	23		
短期投资	2			应付款项	24	883,653.76	883,653.76
应收款项	3	253,944.65	253,944.65	应付工资	25	-2,428.60	-5,306.66
预付账款	4			应交税金	26	10,847.85	4,803.03
存  货	5			预收账款	27		
待摊费用	6			预提费用	28		
一年内到期的长期债权投资	7			预计负债	29		
其他流动资产	8			一年内到期的长期负债	30		
流动资产合计	9	7,972,714.19	8,075,270.79	其他流动负债	31		
				流动负债合计	32	892,073.01	883,150.13
长期投资：							
长期股权投资	10			长期负债：			
长期债权投资	11			长期借款	33		
长期投资合计	12			长期应付款	34		
固定资产：				其他长期负债	35		
固定资产原价	13	1,322,981.09	1,359,941.09	长期负债合计	36		
减：累计折旧	14	1,149,565.15	1,200,771.12				
固定资产净值	15	173,415.94	159,169.97	受托代理负债：			
在建工程	16			受托代理负债：	37		
文物文化资产	17			负债合计	38	892,073.01	883,150.13
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	173,415.94	159,169.97	净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	39	7,254,057.12	7,351,290.63
无形资产	20			限定性净资产	40		
受托代理资产：				净资产合计	41	7,254,057.12	7,351,290.63
受托代理资产	21						
资产总计	22	8,146,130.13	8,234,440.76	负债和净资产总计	42	8,146,130.13	8,234,440.76

单位负责人： 张建德

制表： 赵新慧

复核： 刘宝香





# 业务活动表

2020年度

编制单位：山西省矿业联合会

单位：元

项 目	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							
其中：捐赠收入	1						
会费收入	2	284,000.00		284,000.00	303,000.00		303,000.00
提供服务收入	3	393,980.60		393,980.60	1,473,217.34		1,473,217.34
商品销售收入	4						
政府补助收入	5						
投资收益	6						
其他收入	7	100,308.11		100,308.11	75,517.51		75,517.51
收入合计	8	778,288.71		778,288.71	1,851,734.85		1,851,734.85
二、费用	9						
(一) 业务活动成本	10	650,349.72		650,349.72	522,756.63		522,756.63
其中：①捐赠项目成本	11						
②提供服务成本	12	473,624.81		473,624.81	312,824.98		312,824.98
③销售商品成本	13						
④会员服务成本	14	174,673.26		174,673.26	209,931.65		209,931.65
⑤业务活动税金及附加	15	2,051.65		2,051.65			
(二) 管理费用	16	1,021,150.98		1,021,150.98	1,231,744.71		1,231,744.71
(三) 筹资费用	17						
(四) 其他费用	18						
费用合计	19	1,671,500.70		1,671,500.70	1,754,501.34		1,754,501.34
三、限定性净资产转为非限定性净资产	20						
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	21	-893,211.99		-893,211.99	97,233.51		97,233.51

单位负责人： 张建德

制表： 赵新慧

复核：刘宝香



## 现金流量表

2020年度

编制单位：山西省矿业联合会

单位：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	
收取会费收到的现金	3	303,000.00
提供服务收到的现金	4	1,489,600.00
销售商品收到的现金	5	
政府补助收到的现金	6	
收到的其他与业务活动有关的现金	7	92,319.56
现金流入小计	8	1,884,919.56
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	1,028,818.20
购买商品、接受服务支付的现金	11	522,756.63
支付的其他与业务活动有关的现金	12	230,788.13
现金流出小计	13	1,782,362.96
业务活动产生的现金流量净额	14	102,556.60
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	
处置固定资产和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	
购建固定资产和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	
收到的其他与筹资活动有关的现金	28	
现金流入小计	29	
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	
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	102,556.60

单位负责人： 张建德

制表：赵新慧

复核：刘宝香





# 固定资产明细表

2020年12月31日

编制单位：山西省矿业联合会

单位：元

序号	名称	来源	时间	单位	数量	单价	金额	用途	备注
1	三节柜(3套)	自购	2001年10月	套	3	680.00	2,040.00		在用
2	扫描仪	自购	2002年8月	台	1	2,940.00	2,940.00		在用
3	沙发(2个)	自购	2001年7月	个	2	550.00	1,100.00		在用
4	文件柜4套	自购	2003年9月	个	4	660.00	2,640.00		在用
5	空调	自购	2004年7月	台	1	2,280.00	2,280.00		在用
6	文件柜2套	自购	2005年3月	个	2	820.00	1,640.00		在用
7	文件柜6套	自购	2006年12月	套	6	600.00	3,600.00		在用
8	相机2台	自购	2007年3月	台	2	1,980.00	3,960.00		在用
9	丰田汽车晋A-2U662	自购	2008年4月	辆	1	558,000.00	558,000.00		在用
10	导航仪1台	自购	2008年8月	台	1	2,000.00	2,000.00		在用
11	文件柜1套	自购	2011年2月	个	1	1,210.00	1,210.00		在用
12	空调1台	自购	2009年6月	台	1	5,800.00	5,800.00		在用
13	长虹空调2台	自购	2001年9月	台	2	2,800.00	5,600.00		在用
14	电话机	自购	2009年6月	部	1	1,658.00	1,658.00		在用
15	手机	自购	2011年5月	部	1	3,999.00	3,999.00		在用
16	电脑	自购	2011年6月	台	1	6,200.00	6,200.00		在用
17	办公桌椅1套	自购	2011年6月	套	1	4,700.00	4,700.00		在用
18	电脑	自购	2011年6月	台	1	5,110.00	5,110.00		在用
19	三星相机	自购	2011年6月	台	1	1,480.00	1,480.00		在用
20	办公桌椅一套	自购	2011年8月	套	1	1,900.00	1,900.00		在用
22	电脑	自购	2011年12月	台	1	7,000.00	7,000.00		在用
23	办公椅12把	自购	2011年12月	把	12	95.00	1,140.00		在用
24	税控打印机	自购	2011年12月	台	1	2,200.00	2,200.00		在用
25	文件柜5套	自购	2006年12月	套	5	680.00	3,400.00		在用
26	苹果电脑	自购	2012年1月	台	1	11,888.00	11,888.00		在用
27	沙发一套(一大两小)	自购	2012年3月	套	1	5,800.00	5,800.00		在用
28	打印机4台	自购	2012年4月	台	4	1,250.00	5,000.00		在用
29	移动硬盘	自购	2012年4月	个	1	1,260.00	1,260.00		在用
30	电脑桌1个	自购	2012年4月	台	1	1,080.00	1,080.00		在用
31	电脑一体机5台	自购	2012年5月	台	5	4,380.00	21,900.00		在用
32	多用途乘用车	自购	2012年4月	辆	1	297,432.09	297,432.09		在用
33	保险柜一台	自购	2012年4月	个	1	3,190.00	3,190.00		在用
34	购传真机一台	自购	2012年5月	台	1	1,529.00	1,529.00		在用
35	空调一部	自购	2012年6月	台	1	3,130.00	3,130.00		在用
36	HP打印机一台	自购	2012年6月	台	1	6,300.00	6,300.00		在用
37	佳能(EOS600D相机)	自购	2012年10月	台	1	6,600.00	6,600.00		在用
38	起亚汽车	自购	2014年11月	辆	1	152,100.00	152,100.00		在用
39	电脑	自购	2013年4月	台	1	4,300.00	4,300.00		在用
40	美的空调挂机	自购	2013年7月	台	1	2,588.00	2,588.00		在用
41	打印机	自购	2013年8月	台	1	1,669.00	1,669.00		在用
42	打印一体机	自购	2013年8月	台	1	7,280.00	7,280.00		在用
43	索尼相机	自购	2013年10月	台	1	4,070.00	4,070.00		在用
44	DELL电脑	自购	2013年12月	台	1	5,300.00	5,300.00		在用
45	联想笔记本电脑	自购	2015年2月	台	1	3,860.00	3,860.00		在用
46	联台式机	自购	2015年3月	台	1	4,650.00	4,650.00		在用
47	尼康相机	自购	2012年12月	台	1	1,928.00	1,928.00		在用
48	电脑桌	自购	2012年12月	个	1	1,400.00	1,400.00		在用

49	打印一体机	自购	2012年12月	台	1	2,180.00	2,180.00		在用
50	上海迪堡保险柜	自购	2012年11月	个	1	1,480.00	1,480.00		在用
51	扫描仪	自购	2016年9月	台	1	3,900.00	3,900.00		在用
52	办公会议桌椅	自购	2016年12月	套	1	40,000.00	40,000.00		在用
53	复印机一台及机柜	自购	2017年6月	套	1	25,060.00	25,060.00		在用
54	联想M4500C电脑	自购	2017年6月	台	2	4,600.00	9,200.00		在用
55	笔记本一台	自购	2017年9月	台	1	7,860.00	7,860.00		在用
56	东风日产EQ7250AC	自购	2017年10月	辆	1	11,400.00	11,400.00		在用
57	别克汽车一辆	自购	2017年10月	辆	1	5,700.00	5,700.00		在用
58	联想电脑	自购	2018年10月	台	1	5,700.00	5,700.00		在用
59	联想台式电脑	自购	2018年10月	台	1	6,650.00	6,650.00		在用
60	复印机bizhub246	自购	2019年2月	台	1	8,500.00	8,500.00		在用
61	笔记本电脑ThinkpadS3	自购	2019年3月	台	1	9,500.00	9,500.00		在用
62	台式电脑扬天M2600	自购	2020年6月	台	1	5,450.00	5,450.00		在用
63	戴尔电脑	自购	2020年9月	台	2	5,000.00	10,000.00		在用
64	打印复印一体机	自购	2020年9月	台	1	9,000.00	9,000.00		在用
65	投影仪	自购	2020年9月	台	1	6,000.00	6,000.00		在用
66	办公会议桌椅	自购	2020年9月	台	1	6,510.00	6,510.00		在用
	合计						1,359,941.09		



附送7



## 分支（代表）机构基本情况表

2020年12月31日

序号	名称	办公地址	联系电话	负责人及电话	设立时间	设立程序	是否纳入社团 财务统一核算	是否为其设立 专用存款账户
1	省矿联大同办事处	大同市	0352-5103795	荆星13509722672	2002.9.12	经省民政厅审批案通过延续至今	是	否
2	省矿联忻州办事处	忻州市	0350-3035077	王真13903500288	2002.9.12	经省民政厅审批案通过延续至今	是	否
3	省矿联朔州办事处	朔州市	0349-2025549	朱连明13513691258	2002.9.12	经省民政厅审批案通过延续至今	是	否
4	省矿联阳泉办事处	阳泉市	0353-2021916	赵卯生13535301985	2002.9.12	经省民政厅审批案通过延续至今	是	否
5	省矿联晋中办事处	晋中市	13007055616	刘珍花13007055616	2002.9.12	经省民政厅审批案通过延续至今	是	否
6	省矿联临汾办事处	临汾市	0357-2585068	韩建国13703558333	2004.1.8	经省民政厅审批案通过延续至今	是	否
7	省矿联运城办事处	运城市	0359-2288315	刘重光13934370064	2008.8.4	经省民政厅审批案通过延续至今	是	否
8	省矿联长治办事处	长治市	0355-2045794	李建民13935565735	2002.9.12	经省民政厅审批案通过延续至今	是	否
9	省矿联晋城办事处	晋城市	0356-3036597	张建军13703567826	2002.9.12	经省民政厅审批案通过延续至今	是	否
10	省矿联吕梁办事处	吕梁市	13503581058	刘承东13503581058	2020.9.18	经协会会长办公会议研究决定	是	否



附送 6

# 财务报表附注

截止 2020 年 12 月 31 日

(除特别说明, 以人民币元表述)

## 一、基本情况

山西省矿业联合会(以下简称“本社会团体”)于 2001 年 3 月 17 日经山西省民政厅批准登记, 2020 年 7 月 28 日换发了社团法人登记证书, 社团登记证书有效日期: 2020 年 7 月 28 日至 2025 年 7 月 27 日。注册资金 150 万元, 统一社会信用代码为 51140000757256761C, 法定代表人为张建德, 住所为太原市并州北路 63 号, 业务主管单位为山西省自然资源厅。

业务范围: 调研咨询、培训中介、评估评审、技术服务、合作交流、矿权申请代理。

## 二、财务报表的编制基础

本社会团体财务报表的编制符合《民间非营利组织会计制度》的要求, 真实、完整地反映了本社会团体的财务状况、业务活动情况和现金流量。

## 三、主要会计政策

### 1、会计制度:

本社会团体执行中华人民共和国财政部颁布的《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。

### 2、会计期间:

本社会团体以 1 月 1 日起 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、记账本位币:

本社会团体以人民币为记账本位币。

### 4、记账基础和计价原则

本社会团体会计核算以权责发生制为记账基础, 资产以历史成本为计价原则。

### 5、坏账核算办法

本社会团体的坏账核算采用直接转销法, 即: 当应收款项实际发生坏账损失时, 直接从应收账款中转销, 计入当期管理费用。

本社会团体的坏账确认标准:

①债务人破产或死亡, 以其破产财产或遗产清偿后, 仍然不能收回的;

②债务人较长时期内未履行其偿债义务, 并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小。

### 6、固定资产计价及其折旧方法

固定资产是指为行政管理、提供服务、生产商品或者出租目的而持有的, 预计使用年限超过 1 年, 且单位价值较高的资产。

(1) 固定资产按取得时实际成本计价。

(2) 固定资产折旧采用年限平均法计算。

年限平均法按固定资产的原值和估计使用年限扣除残值率(原值的 5%以内)确定其折旧率, 年分类折旧率如下:

固定资产类别	使用年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
运输设备	8	5	11.88
电子设备	3	5	31.67
其他设备	3	5	31.67

#### 7、限定性净资产、非限定性净资产确认原则

资产或资产所产生的经济利益(如资产的投资利益和利息等)的使用受到资产提供者或者国家有关法律、行政法规所设置的时间限定或(和)用途限定, 则由此形成的净资产为限定性净资产; 除此之外的其他净资产, 为非限定性净资产。

#### 8、收入确认原则

收入是指民间非营利组织开展业务活动取得的、导致本期净资产增加的经济利益或者服务潜力的流入。收入应当按照其来源分为会费收入、提供服务收入和其他收入等。

本社会团体按以下规定确认收入实现, 并按已实现的收入记账, 计入当期损益。

提供劳务, 在同一会计年度内开始并完成的劳务, 应当在完成劳务时确认收入; 如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度, 可以按照完工进度完成的工作量确认收入。

会费收入, 在实际收到时确认收入; 如果一次性收取多年会费时, 按照会费的实际所属年度分期确认收入。

#### 9、成本费用划分原则

本社会团体支出按照其功能分为业务活动成本、管理费用、筹资费用、其他费用等。

(1) “业务活动成本”科目, 核算民间非营利组织为了实现其业务活动成本目标、开展其项目活动或者提供服务所发生的费用。

(2) “管理费用”科目, 核算民间非营利组织为组织和管理其业务活动所发生的各项费用。

#### 10、重要会计政策变更情况的说明:

本社会团体无重要会计政策变更情况的说明。

#### 四、财务报表主要项目注释

##### 1、货币资金

项目	币种	年初数	年末数
现金	人民币	994.04	851.33
银行存款	人民币	7,717,775.50	7,820,474.81
合计		7,718,769.54	7,821,326.14

##### 2、其他应收款

(1) 其他应收款账龄:



账 龄	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1年以内						
1-2年						
3年以上	253,944.65			253,944.65		
合 计	253,944.65			253,944.65		

## (2) 其他应收款主要客户:

客户名称	年初数		年末数		欠款 时间	欠款 原因
	账面余额	占其他应收款 总额的比例%	账面余额	占其他应收款 总额的比例%		
① 八方矿业	170,000.00	66.94	170,000.00	66.94		
② 大同新荣区出国费	60,000.00	23.63	60,000.00	23.63		
③ 阳泉办事处						
④ 兰志敏	15,000.00	5.91	15,000.00	5.91		
⑤ 晋城办事处	7,944.65	3.13	7,944.65	3.13		
合 计	252,944.65	99.61	252,944.65	99.61		

## 3、固定资产及累计折旧

## (1) 固定资产类别如下:

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额
一、固定资产原价合计	1,322,981.09	36,960.00		1,359,941.09
其中：运输工具	1,024,632.09			1,024,632.09
办公设备	81,770.00	6,510.00		88,280.00
电子设备	216,579.00	30,450.00		247,029.00
二、累计折旧合计	1,149,565.15	51,205.97		1,200,771.12
其中：运输工具	892,702.04	29,835.13		922,537.17
办公设备	72,502.24	10,398.40		82,900.64
电子设备	184,360.87	10,972.44		195,333.31
三、固定资产账面价值合计	173,415.94	-14,245.97		159,169.97
其中：运输工具	131,930.05	-29,835.13		102,094.92
办公设备	9,267.76	-3,888.40		5,379.36
电子设备	32,218.13	19,477.56		51,695.69

## (2) 固定资产用途如下:

用 途	年初数			期末数		
	原价	累计折旧	账面价值	原价	累计折旧	账面价值



用途	年初数			期末数		
	原价	累计折旧	账面价值	原价	累计折旧	账面价值
自用	1,322,981.09	1,149,565.15	173,415.94	1,359,941.09	1,200,771.12	159,169.97
合计	1,322,981.09	1,149,565.15	173,415.94	1,359,941.09	1,200,771.12	159,169.97

## 4、其他应付款

## (1) 其他应付款账龄

账龄	年末数	款项内容
3年以上	883,653.76	
合计	883,653.76	

## (2) 其他应付款主要客户:

序号	单位名称	期末余额	占其他应付款比例%	性质
①	矿联技术服务中心	400,000.00	45.27	往来款
②	临汾办事处	231,500.00	26.20	往来款
③	晋普山煤矿	100,000.00	11.32	
④	地勘局水电费	45,000.00	5.09	预提水电费
⑤	应交个税	44,764.50	5.07	
	合计	821,264.50	92.94	

## 5、应付工资

项目	年初账面余额	本年增加额	本期支付额	年末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		959,214.50	959,214.50	
二、社会保险费	169.40	149,609.71	153,460.77	-3,681.66
其中：1. 医疗保险费	2,052.00	58,443.19	61,211.19	-716.00
2. 基本养老保险费	-1,772.60	87,503.02	88,588.08	-2,857.66
3. 失业保险费	-110	3,663.50	3,661.50	-108.00
三、住房公积金	-2,598.00	75,997.00	75,024.00	-1,625.00
合计	-2,428.60	1,184,821.21	1,187,699.27	-5,306.66

## 6、应交税金

税费项目	年初账面余额	年末账面余额	适用税率%
1. 增值税	2,679.61	2,071.27	3
2. 企业所得税			25
3. 城市维护建设税			7
4. 教育费附加			3
5. 地方教育附加			2

税费项目	年初账面余额	年末账面余额	适用税率%
6. 代扣代缴个人所得税	8,168.24	2,731.76	
合计	10,847.85	4,803.03	

## 7、净资产

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
非限定性净资产	7,254,057.12	1,851,734.85	1,754,501.34	7,351,290.63
合计	7,254,057.12	1,851,734.85	1,754,501.34	7,351,290.63

净资产比上年增加的主要原因：2020 年度净资产变动额为 97,233.51 元。其中：收入合计 1,851,734.85 元，费用合计 1,754,501.34 元，收入合计减去费用合计，净资产增加 97,233.51 元。

由于本年度收入大于成本费用，因此，净资产增加 97,233.51 元。

## 8、收入

项目	本年发生额			上年发生额		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
会费收入	303,000.00		303,000.00	284,000.00		284,000.00
提供服务收入	1,473,217.34		1,473,217.34	393,980.60		393,980.60
其他收入	75,517.51		75,517.51	100,308.11		100,308.11
合计	1,851,734.85		1,851,734.85	778,288.71		778,288.71

## 提供服务收入

项目	本年发生额	上年发生额
监理、评审	1,473,217.34	393,980.60
合计	1,473,217.34	393,980.60

## 9、业务活动成本

项目	本年累计数			上年累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
1. 提供服务成本	338,800.52		338,800.52	473,624.81		473,624.81
2. 会员服务成本	183,224.40		183,224.40	174,673.26		174,673.26
3. 业务活动税金及附加	731.71		731.71	2,051.65		2,051.65
其中：城市维护建设税	426.83		426.83	1,196.80		1,196.80
教育费附加	182.93		182.93	512.91		512.91
地方教育附加	121.95		121.95	341.94		341.94
合计	522,756.63		522,756.63	650,349.72		650,349.72

## 10、管理费用



项 目	本年累计数			上年累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
1. 行政管理人员费用	957,888.99		957,888.99	759,225.00		759,225.00
2. 行政管理事务物品耗费和服务开支	195,215.74		195,215.74	143,371.60		143,371.60
3. 行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用	78,639.98		78,639.98	118,554.38		118,554.38
其中：资产折旧	51,205.97		51,205.97	88,723.07		88,723.07
交通费	27,434.01		27,434.01	29,831.31		29,831.31
其他			0.00			
合 计	1,231,744.71		1,231,744.71	1,021,150.98		1,021,150.98

#### 五、关联方关系及关联方交易的说明

本社会团体无关联方关系及关联方交易。

#### 六、限定性净资产转为非限定性净资产

无。

#### 七、净资产变动额

2020 年度净资产变动额为 97,233.51 元。其中：收入合计 1,851,734.85 元、费用合计 1,754,501.34 元，收入合计减去费用合计，净资产增加 97,233.51 元。

#### 八、资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产情况的说明

本社会团体无资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产。

#### 九、受托代理业务情况的说明

本社会团体无受托代理业务。

#### 十、重大资产减值情况的说明

本社会团体无重大资产减值情况。

#### 十一、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

本社会团体无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产。

#### 十二、接受劳务捐赠情况的说明

本社会团体无接受劳务捐赠情况。

#### 十三、对外承诺和或有事项情况的说明

本社会团体无对外承诺和或有事项。

#### 十四、资产负债表日后非调整事项的说明

本社会团体无资产负债表日后非调整事项。

#### 十五、需要说明的其他事项

本社会团体无需要说明的其他事项。



上述 2020 年度财务报表和财务报表有关附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。

社会团体名称：（印章）



社会团体负责人：（签字）

张建设

日期：2021 年 3 月 5 日

社会团体财务负责人：（签字）

刘宝香

日期：2021 年 3 月 5 日



# 营业执照

(副本) (1-1)

统一社会信用代码 91140107757272251P

名称 太原同木会计师事务所有限公司  
 类型 有限责任公司(自然人投资或控股)  
 住所 太原市迎泽区桃园北路12号山西省纺织招待所509室  
 法定代表人 方治津  
 注册资本 叁拾万圆整  
 成立日期 2004年01月15日  
 营业期限 2004年01月15日至2023年12月31日  
 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\*\*\* (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

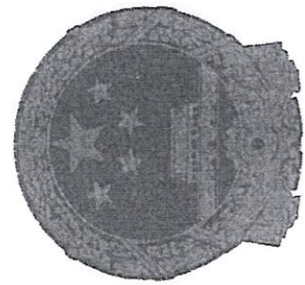


2018年04月11日

企业应当于每年1月1日至6月30日, 通过国家企业信用信息公示系统(山西)报送上一年度年度报告并公示, 逾期不报将受罚

企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



证书序号: 0000611

## 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》。

# 会计师事务所 执业证书

太原向本会计师事务所有限公司

名称:

首席合伙人:

主任会计师: 方冶津

经营场所: 太原市迎泽区桃园北路12号山西省纺织招待所509室

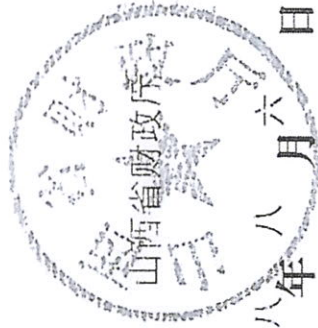
组织形式: 有限责任

执业证书编号: 14010234

批准执业文号: 晋财会[2003]37号

批准执业日期: 2003年12月08日

发证机关:



二〇〇三年八月六日

中华人民共和国财政部制