

全省性社会团体 2023 年度检查
财 务 审 计 报 告
江西省自然资源评价评估行业协会

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、 固定资产清查明细表
- 三、 江西华赣会计师事务所营业执照复印件

委托单位：江西省自然资源评价评估行业协会

审计单位：江西华赣会计师事务所有限责任公司

联系电话：0791-86283901

传真号码：0791-88675854

邮 箱：jxhg66@163.com



江西华赣会计师事务所有限责任公司

JIANGXI HUAGAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO. LTD.

电话：0791-86283901

传真：0791-88675854

邮编：330096

地址：南昌市高新五路 966 号

E-mail: jxhg66@163.com

华赣会社审字[2024]03-108 号

审计报告

江西省自然资源评价评估行业协会：

我们审计了后附的江西省自然资源评价评估行业协会财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 年度的业务活动表和现金流量表以及内部控制制度。

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江西省自然资源评价评估行业协会管理层的责任。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、江西省自然资源评价评估行业协会统一社会信用代码为 5136000075998130XD。登记证书有效期为 2022 年 1 月 21 日至 2027 年 1 月 20 日。法定代表人为殷金火，主要经费来源为会费收入，住所为南昌市昌南新城东新一路 390 号 12 楼，业务范围为行业自律、信息交流、业务培训、国际合作、书刊编辑、标准编制、理论研究、咨询服务。

2、截止 2023 年 12 月 31 日，江西省自然资源评价评估行业协会未设立分支（代表）机构。

3、截至 2023 年 12 月 31 日，江西省自然资源评价评估行业协会对外投资的实体机构 1 个，投资单位为：江西国意土地开发有限公司，投资比例为 100%。

4、截至 2023 年 12 月 31 日，江西省自然资源评价评估行业协会共有单位会员 112 个，个人会员 577 个，经会员代表大会决议收取会费，会费标准为：副会长单位 35000 元/年，常务理事单位 25000 元/年，单位会员 15000 元/年，个人会员 1000 元/年。

5、江西省自然资源评价评估行业协会 2023 年末职工 11 人，其中：秘书长 1 人，工作人员 10 人，其月人均工资 4600 元。

四、财务状况

1、江西省自然资源评价评估行业协会截止 2023 年 12 月 31 日资产总额为 4170468.36 元，其中：货币资金 590465.07 元（银行存款），应收账款 1350000.00 元（江西国意土地开发有限公司 1300000.00 元，刘士龙租房押金 22000.00 元，聂祝坤备用金 5000.00 元，水电费备用金 5000.00 元，曹安 10000.00 元，陈骋 3000.00 元，刘俊 5000.00 元），预付账款 4490.20 元（水电费），长期股权投资 2000000.00 元（江西国意土地开发有限公司），固定资产原值 777204.80 元（本年增加 204071.48 元），累计折旧 551691.71 元，固定资产净值 225513.09 元。

2、江西省自然资源评价评估行业协会截止 2023 年 12 月 31 日负债总额为 96090.00 元，其中：其他应付款 75000.00 元（保证金），应交税金 2090.00 元（个人所得税），预收账款 19000.00 元（江西泰达房地产土地资产评估有限公司）。

3、江西省自然资源评价评估行业协会截止 2023 年 12 月 31 日净资产总额 4074378.36 元，其中：限定性净资产 30000.00 元，非限定性净资产 4044378.36 元（年初 4272239.64 元，本年收支结余减少 27861.28 元，调账减少 200000.00 元）。



五、收支情况

1、江西省自然资源评价评估行业协会 2023 年度收入 2595767.88 元，其中：捐赠收入 7000.00 元，会费收入 2527000.00 元，提供服务收入 54653.47 元，其他收入 7114.41 元。

2、江西省自然资源评价评估行业协会 2023 年度费用 2623629.16 元，其中：业务活动成本 2369765.39 元（工资 460416.00 元，五险一金 142645.67 元，奖金 238788.60 元，工作经费 135385.00 元，印刷费 90788.00 元，评审费 119850.00 元，编辑费 106720.00 元，培训费 378480.00 元，报告选编费 9000.00 元，汽车及燃料费 53666.04 元，邮寄费 5197.45 元，党员经费 3227.73 元，期刊费 1500.00 元，设计制作费 2301.00 元，租赁费 141900.00 元，水电费 13043.54 元，餐费 16212.36 元，接受服务费 155000.00 元，会务经费 10587.00 元，捐赠支出 1756.00 元，上交会费 275700.00 元，劳务保护费 7601.00 元）；管理费用 253863.77 元（办公费 63219.29 元，业务招待费 32907.00 元，差旅费 40819.88 元，固定资产折旧 50828.04 元，福利费 43220.00 元，慰问费 1000.00 元，花卉租赁费 5520.00 元，审计费 6800.00 元，其他 9549.56 元）。

六、审计意见

我们认为，江西省自然资源评价评估行业协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江西省自然资源评价评估行业协会 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年的业务活动成果和现金流量。

江西华赣会计师事务所有限责任公司

地址：南昌市高新五路 966 号



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2024 年 4 月 1 日

附送 1

社会团体基本情况统计表

2023年12月31日

社会团体名称	江西省自然资源评价评估行业协会		
统一社会信用代码	5136000075998130XD		
登记时间	2004年04月1日	法定代表人	殷金火
住所	南昌市昌南新城东新一路390号12楼	邮编	330209
主要经费来源	会费收入	电话	0791-85936646
个人会员数	577	单位会员数	112
基本账户开户银行	江西银行南昌铁路支行		
基本账户银行账号	791910031300069		
财务机构名称			
财务机构负责人	殷金火	专业技术职称	会计师
会计姓名	万颖	专职/兼职	专职
代理记账中介机构名称			
税务登记号码			
会费	收取会费的表决程序	会费标准	
	会员代表大会	副会长单位35000元/年，常务理事单位25000元/年，单位会员15000元/年，个人会员1000元/年	
分支（代表）机构名称	无		
对外投资的实体机构和投资比例	江西国意土地开发有限公司，投资比例为100%		

附录2



资产负债表

2023年12月31日

编制单位：江西省自然资源评价评估行业协会

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	2,658,077.89	590,465.07	短期借款	23		
短期投资	2			应付款项	24	105,000.00	75,000.00
应收款项	3	-158,000.00	1,350,000.00	应付工资	25		
预付账款	4	-96,583.90	4,490.20	应交税金	26		2,090.00
存 货	5			预收账款	27	42,000.00	19,000.00
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	2,403,493.99	1,944,955.27	其他流动负债	31		
				流动负债合计	32	147,000.00	96,090.00
长期投资：							
长期股权投资	10	2,000,000.00	2,000,000.00	长期负债：			
长期债权投资	11			长期借款	33		
长期投资合计	12	2,000,000.00	2,000,000.00	长期应付款	34		
固定资产：				其他长期负债	35		
固定资产原价	13	573,133.32	777,204.80	长期负债合计	36		
减：累计折旧	14	527,387.67	551,691.71				
固定资产净值	15	45,745.65	225,513.09	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	147,000.00	96,090.00
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	45,745.65	225,513.09	净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	39	4,272,239.64	4,044,378.36
无形资产	20			限定性净资产	40	30,000.00	30,000.00
受托代理资产：				净资产合计	41	4,302,239.64	4,074,378.36
受托代理资产	21						
资产总计	22	4,449,239.64	4,170,468.36	负债和净资产总计	42	4,449,239.64	4,170,468.36

单位负责人：

制表：

复核：

附送3

业务活动表

2023年度

编制单位：江西省自然资源评价评估行业协会

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	50,000.00		50,000.00	7,000.00		7,000.00
会费收入	2	2,403,000.00		2,403,000.00	2,527,000.00		2,527,000.00
提供服务收入	3	110,891.09		110,891.09	54,653.47		54,653.47
商品销售收入	4						
政府补助收入	5						
投资收益	6						
其他收入	7	9,046.42		9,046.42	7,114.41		7,114.41
收入合计	8	2,572,937.51		2,572,937.51	2,595,767.88	0.00	2,595,767.88
二、费用	9						
（一）业务活动成本	10	1,786,808.51		1,786,808.51	2,369,765.39		2,369,765.39
其中：①捐赠项目成本	11						
②提供服务成本	12	114,000.00		114,000.00	155,000.00		155,000.00
③销售商品成本	13						
④会员服务成本	14						
⑤业务活动税金及附加	15						
（二）管理费用	16	291,649.33		291,649.33	253,863.77		253,863.77
（三）筹资费用	17						
（四）其他费用	18						
费用合计	19	2,078,457.84	0.00	2,078,457.84	2,623,629.16	0.00	2,623,629.16
三、调账	20				-200,000.00	0.00	-200,000.00
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	21	494,479.67	0.00	494,479.67	-227,861.28	0.00	-227,861.28

单位负责人：

制表：

复核：

附送4



现金流量表

2023年度

编制单位：江西省自然资源评价评估行业协会

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	7,000.00
收取会费收到的现金	3	848,000.00
提供服务收到的现金	4	
销售商品收到的现金	5	181,346.53
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	1,551,767.88
现金流入小计	8	2,588,114.41
提供捐赠或者资助支付的现金	9	1,756.00
支付给员工以及为员工支付的现金	10	951,060.46
购买商品、接受服务支付的现金	11	402,875.12
支付的其他与业务活动有关的现金	12	3,069,440.17
现金流出小计	13	4,425,131.75
业务活动产生的现金流量净额	14	-1,837,017.34
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	230,595.48
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	230,595.48
投资活动产生的现金流量净额	25	-230,595.48
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	-2,067,612.82

单位负责人：

制表：

复核：

附录5



固定资产清查明细表

2023年12月31日

编制单位：江西省自然资源评价评估行业协会

单位：元

序号	名称	来源	时间	单位	数量	单 价	金 额	用途	备注
1	别克牌 GL8 汽车	购置	2018.9	辆	1	396,717.07	396,717.07	办公	
2	佳能打印机	购置	2018.11	台	1	16,000.00	16,000.00	办公	
3	联想笔记本电脑	购置	2019.1	台	1	4,599.50	4,599.50	办公	
4	办公桌	购置	2019.2	张	1	780.00	780.00	办公	
5	铁皮柜	购置	2019.2	个	1	420.00	420.00	办公	
6	三人沙发	购置	2019.2	张	2	730.00	1,460.00	办公	
7	茶水柜	购置	2019.2	个	1	750.00	750.00	办公	
8	铁皮柜	购置	2019.2	个	4	420.00	1,680.00	办公	
9	吧台	购置	2019.2	个	1	540.00	540.00	办公	
10	吧椅	购置	2019.2	把	2	400.00	800.00	办公	
11	惠普电脑	购置	2019.2	台	4	3,738.00	14,952.00	办公	
12	三人沙发	购置	2019.3	张	1	730.00	730.00	办公	
13	文件柜	购置	2019.3	个	1	420.00	420.00	办公	
14	茶几	购置	2019.3	个	1	290.00	290.00	办公	
15	文件柜	购置	2019.3	个	10	86.00	860.00	办公	
16	餐桌	购置	2019.3	张	1	5,380.00	5,380.00	办公	
17	餐椅	购置	2019.3	把	16	180.00	2,880.00	办公	
18	椅子	购置	2019.3	把	44	177.27	7,800.00	办公	
19	会议桌	购置	2019.3	张	1	6,800.00	6,800.00	办公	
20	条形桌	购置	2019.3	张	8	360.00	2,880.00	办公	
21	方太油烟机	购置	2019.9	台	1	4,680.00	4,680.00	办公	
22	空气燃	购置	2019.9	台	1	4,680.00	4,680.00	办公	
23	海尔冰箱	购置	2019.9	台	1	5,899.00	5,899.00	办公	
24	餐桌	购置	2019.9	套	1	7,400.00	7,400.00	办公	
25	空调	购置	2019.9	台	1	1,598.98	1,598.98	办公	
26	电视	购置	2019.9	台	1	4,698.99	4,698.99	办公	

27	跑步机	购置	2020.7	台	1	2,070.80	2,070.80	办公	
28	联想笔记本电脑	购置	2021.3	台	1	11,987.00	11,987.00	办公	
29	电视机	购置	2021.3	台	1	7,498.99	7,498.99	办公	
30	佳能打印机	购置	2021.3	台	1	4,398.99	4,398.99	办公	
31	AOC AIO 高清一体 式台式电脑	购置	2021.11	台	1	3,498.00	3,498.00	办公	
32	AOC AIO 高清一体 式台式电脑	购置	2021.11	台	1	3,489.00	3,489.00	办公	
33	ThinkPad 笔记本 电脑	购置	2022.5	台	2	4,999.00	9,998.00	办公	
34	AOC AIO 高清一体 式台式电脑	购置	2022.5	台	1	4,284.00	4,284.00	办公	
35	联想笔记本电脑	购置	2022.11	台	1	3,689.00	3,689.00	办公	
36	空气净化器	购置	2023.2	台	1	1,598.98	1,598.98	办公	
37	凯美瑞小轿车	购置	2023.08	台	1	228,996.50	228,996.50	办公	
	合 计						777,204.80		



余镇龙

男

1961年3月27日

江西华赣会计师事务所

360102196103274336

姓名

Full name

性别

Sex

出生日期

Date of birth

工作单位

Working unit

身份证号码

Identity card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

2020.7.21

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: 360100210001
No. of Certificate

批准注册协会: 江西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000 年 04 月 30 日
Date of Issuance



余镇龙的年检二维码





姓名

女

Full name

Sex

1949年2月23日

Date of birth

江西华赣会计师事务所

Working unit

362226490223002

Identity card No.



年检检验登记

Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 360100210042

No. of Certificate

批准注册协会: 江西省注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2005 年 07 月 04 日

Date of Issuance



姜忠爱的年检二维码



营业执照

(副本) 1-1

统一社会信用代码 91360100158279865C

名称 江西华赣会计师事务所有限责任公司

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

住所 江西省南昌市东湖区贤士二路216号

法定代表人 余镇龙

注册资本 壹佰万元整

成立日期 1993年02月08日

营业期限 1993年02月08日至2030年03月02日

经营范围 企业会计报表审计、审计咨询、财会咨询、工程造价咨询、工程招标代理、资金验证、资产评估、审计、财会人员培训、建设工程预决算审计、法律、行政法规规定的其他审计业务。(以上项目依法需经批准的项目,需经相关部门批准后方可开展经营活动)



提示: 请于每年1月1日至6月30日通过
“江西省企业信用信息公示系统”报送
年报, 即时信息按规定公示。

登记机关



2015 年12 月10 变更