

江苏省遗传学会
第九届理事会期间
审计报告

同仁专字【2021】第 451 号

电话:025-83235528、025-83200249

手机: 13705160838

地址: 南京市云南路 20 号鸿德大厦 504 室



0000202106005375

报告文号: 同仁专字[2021]第451号

江苏中正同仁会计师事务所

同仁专字[2021]第 451 号

专项审计报告

江苏省遗传学会：

我们接受委托，对江苏省遗传学会（以下简称贵学会）第九届理事会 2015 年 7 月 1 日至 2021 年 5 月 31 日期间的业务活动及资产负债情况进行了专项审计。

按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表是贵学会管理层的责任。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。

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误获取合理保证。

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做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。

现将审计情况报告如下：

（一）、基本情况

贵学会成立于 1979 年，取得江苏省民政厅核发的统一社会信用代码 513200005091561981《社会团体法人登记证书》；法定代表人：王秀娥；活动资金：人民币叁万元整；业务主管单位：江苏省科协；活动地域：江苏省；业务范围：遗传各领域的学术活动；住所：南京市童卫路 6 号。

（二）、财务状况

1、贵学会截止 2021 年 5 月 31 日资产总额为 508,399.92 元，其中：

1). 货币资金

货币资金种类	币种	期初余额	期末余额
--------	----	------	------

现金	人民币	6,317.77	9,701.43
银行存款	人民币	143,390.59	373,469.49
合 计		149,708.36	383,170.92

2). 固定资产、累计折旧

(1) 固定资产类别如下:

项 目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、固定资产原价合计	87,299.00	5,229.00	87,299.00	5,229.00
其中: 电子及办公设备	87,299.00	5,229.00	87,299.00	5,229.00
二、累计折旧合计	-	-	-	-
其中: 电子及办公设备	-	-	-	-
三、固定资产账面价值合计	87,299.00	5,229.00	87,299.00	5,229.00
其中: 电子及办公设备	87,299.00	5,229.00	87,299.00	5,229.00

(2) 固定资产用途如下:

用 途	期初数			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	87,299.00	-	87,299.00	5,229.00	-	5,229.00
合 计	87,299.00	-	87,299.00	5,229.00	-	5,229.00

3). 应收款项

项 目	期初余额	期末余额
肖进	-	80,000.00
郑辉真	-	40,000.00
合 计	-	120,000.00

2、贵学会截止 2021 年 5 月 31 日负债总额为 1,600.00 元, 为预收账款-南京医科大学。

3、贵学会截止 2021 年 5 月 31 日净资产总额为 506,799.92 元。

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
非限定性净资产	237,007.36	269,792.56	-	506,799.92
限定性净资产	-	-	-	-
合 计	237,007.36	269,792.56	-	506,799.92

4、贵学会 2015 年 7 月 1 日至 2021 年 5 月 31 日期间收入合计 1,316,060.00 元。

项 目	本年发生额
会费收入	4,060.00
提供服务收入	242,029.70
政府补助收入	1,068,000.00
其他收入-免税收入	1,970.30

合计	1,316,060.00
----	--------------

5、贵学会 2015 年 7 月 1 日至 2021 年 5 月 31 日期间费用合计 1,046,267.44 元。

项 目	本年发生额
业务活动成本	700,382.45
管理费用	260,973.17
筹资费用	-2,387.18
其他费用	87,299.00
合计	1,046,267.44

6、2015 年 7 月 1 日至 2021 年 5 月 31 日期间净资产变动情况。

期初净资产 237,007.36 元，其中：非限定性净资产 237,007.36 元，限定性净资产 0 元；本期收入 1,316,060.00 元，本期支出 1,046,267.44 元，本期结余调整 0 元，本期净资产变动额 269,792.56 元；期末净资产 506,799.92 元，其中：非限定性净资产 506,799.92 元，限定性净资产 0 元。

（三）、审计意见及建议

我们认为，除上述意见外，贵学会 2015 年 7 月 1 日至 2021 年 5 月 31 日的期间财务报表及相关会计资料符合《民间非营利组织会计制度》的有关规定，在有关重大方面公允地反映了贵学会 2021 年 5 月 31 日的财务状况以及 2015 年 7 月 1 日至 2021 年 5 月 31 日期间的业务活动成果，有关会计处理方法的选用，遵循了一贯性原则。

附件一、社会团体基本情况表

二、资产负债表

三、业务活动表

四、现金流量表

江苏中正同仁会计师事务所有限公司



中国·南京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



报告日期：2021 年 6 月 10 日

社会团体基本情况统计表

社会团体名称	江苏省遗传学会			成立时间	1979年3月
办公地址	南京市童卫路6号			统一社会信用代码	513200005091561981
会费标准:	会长: 2 元, 副会长: 2 元, 常务理事: 2 元, 会员: 2 元				
法定代表人: 王秀娥	秘书长: 李艳	电话: 15950569953	会员状况:	个人: 1353 人	团体: 24个
行政主管部门: 江苏省民政厅			业务主管部门: 江苏省科协		
工作人员数12人, 其中专职人员 3人, 兼职人员9人			会计机构 其中: 专职1人, 兼职0人		
主要经费来源: 会费			是否纳入预算管理: 否		
年度收支情况	上年结余	本年收入	本年支出	结余调整	年末结余
2015.7.1-2015.12.31	237,007.36	138,000.00	65,325.29		309,682.07
2016年度	309,682.07	204,060.00	81,282.10		432,459.97
2017年度	432,459.97	175,000.00	206,358.82		401,101.15
2018年度	401,101.15	230,000.00	107,721.91		523,379.24
2019年度	523,379.24	210,000.00	319,329.21		414,050.03
2020年度	414,050.03	359,000.00	264,965.95		508,084.08
2021年1月1日-5月31日	508,084.08	0.00	1,284.16		506,799.92
合计		1,316,060.00	1,046,267.44	-	
开户银行	帐 号				
中国建设银行股份有限公司	32001594158052502393				
主要固定资产名称	金额	备注	主要固定资产名称	金额	备注
打印机	2,800.00	本届新增			
打印机	1,329.00	本届新增			
硬盘	1,100.00	本届新增			
合计	5,229.00				
分支机构个数6个, 其中: 具有独立帐户的分支机构0个.					
分支机构名称	成立时间	有无独立帐户	开户银行及帐号		
植物遗传专业委员会	1979.3	无			
动物遗传专业委员会	1979.3	无			
人类遗传专业委员会	1979.3	无			
微生物遗传专业委员会	1979.3	无			
教育与科学工作委员会	1979.3	无			
作物遗传改良专业委员会	2010.9	无			
经济实体和其他实体个数0个, 其中具有法人地位的0个					
实体名称	成立时间	有无法人地位	开户银行及帐号		

资 产 负 债 表

2015年7月1日-2021年5月31日

编制单位:江苏省遗传学会

单位:人民币元

资 产	行次	期初数	2015年12月31日	2016年1月1日	2017年12月31日	2018年12月31日	2019年12月31日	2020年12月31日	2021年5月31日
流动资产									
货币资金	1	149,708.36	222,383.07	345,160.97	313,802.15	436,080.24	411,250.03	517,844.24	383,170.92
短期投资	2								
应收款项	3								
预付账款	4								
存 货	8								120,000.00
待摊费用	9								
一年内到期的长期债券投资	15								
其他流动资产	18								
流动资产合计	20	149,708.36	222,383.07	345,160.97	313,802.15	436,080.24	411,250.03	517,844.24	503,170.92
长期投资:									
长期股权投资	21								
长期债权投资	24								
长期投资合计	30	-			-				
固定资产:									
固定资产原值	31	87,299.00	87,299.00	87,299.00	87,299.00	87,299.00	2,800.00	5,229.00	5,229.00
减:累计折旧	32	-							
固定资产净值	33	87,299.00	87,299.00	87,299.00	87,299.00	87,299.00	2,800.00	5,229.00	5,229.00
在建工程	34								
文物文化资产	35								
固定资产清理	38								
固定资产合计	40	87,299.00	87,299.00	87,299.00	87,299.00	87,299.00	2,800.00	5,229.00	5,229.00
无形资产:									
无形资产	41								
受托代理资产:									
受托代理资产	51								
资产合计	60	237,007.36	309,682.07	432,459.97	401,101.15	523,379.24	414,050.03	523,073.24	508,399.92

单位负责人:

制表:

复核:



资产负债表(续)

2015年7月1日-2021年5月31日

编制单位:江苏省遗传学会

单位:人民币元

单位:人民币元

负债和净资产	行次	期初数	2015年12月31日	2016年1月1日	2017年12月31日	2018年12月31日	2019年12月31日	2020年12月31日	2021年2月28日
流动负债									
短期借款	61								
应付款项	62								
应付工资	63								
应交税金	65							14,989.16	
预收账款	66								1,600.00
预提费用	71								
其他应付款	72								
一年内到期的长期负债	74								
其他流动负债	78								
流动负债合计	80	-			-			14,989.16	1,600.00
长期负债:									
长期借款	81								
长期应付款	84								
其他长期负债	88								
长期负债合计	90								
受托代理负债									
受托代理负债	91								
负债合计	100	-			-			14,989.16	1,600.00
净资产:									
非限定性净资产	101	237,007.36	309,682.07	432,459.97	401,101.15	523,379.24	414,050.03	508,084.08	506,799.92
限定性净资产	105								
净资产合计	110	237,007.36	309,682.07	432,459.97	401,101.15	523,379.24	414,050.03	508,084.08	506,799.92
负债和净资产合计	120	237,007.36	309,682.07	432,459.97	401,101.15	523,379.24	414,050.03	523,073.24	508,399.92

单位负责人:

制表:

复核:



业务活动表

2015年7月1日-2021年5月31日

编制单位:江苏省通信学会

项目	行次	2015.7.1-2015.12.31 非限定性	2016年度 非限定性	2017年度 非限定性	2018年度 非限定性	2019年度 非限定性	2020年度 非限定性	2021年1月1日-5月31日 非限定性	合计 非限定性
一、收入									
其中: 捐赠收入	1								
会费收入	2		4,060.00						4,060.00
提供服务收入	3		10,000.00	35,000.00			197,029.70		242,029.70
商品销售收入	4								0.00
政府补助收入	5	138,000.00	190,000.00	140,000.00	230,000.00	210,000.00	160,000.00		1,068,000.00
投资收益	6								0.00
其他收入	7								
收入合计	8	138,000.00	204,060.00	175,000.00	230,000.00	210,000.00	359,000.00	0.00	1,316,060.00
二、费用	9								0.00
(一) 业务活动成本	10	37,353.00	56,148.74	139,662.90	78,632.20	172,602.39	215,983.22	0.00	700,382.45
其中: 1、会员活动成本-人员费用-劳务费	11		6,500.00	1,600.00	2,600.00	36,630.00	132,350.00		179,680.00
2、会员活动成本-日常费用-材料费	12	6,005.00	9,457.50	37,820.00					53,282.50
2、会员活动成本-日常费用-招待费	13		8,054.09	16,172.00	1,210.00	1,683.00	5,262.29		32,381.38
2、会员活动成本-日常费用-邮电费	14		200.00	1,887.00	96.00				2,183.00
2、会员活动成本-日常费用-交通费	15	31,348.00	7,468.50	33,938.00	17,232.50	6,107.00	19,645.50		32,468.53
2、会员活动成本-日常费用-差旅费	16		7,970.00	4,755.90	22,553.70	96,494.08	11,812.00		143,585.68
2、会员活动成本-日常费用-会议及杂费			5,010.00	26,400.00	32,590.00		9,905.25		73,905.25
2、会员活动成本-日常费用-宣传制作费							3,652.00		3,652.00
2、会员活动成本-日常费用-图书服务费							1,200.00		1,200.00
2、会员活动成本-日常费用-维修费			150.00	1,752.00	1,000.00	7,398.00	13,328.80		23,628.80
2、会员活动成本-日常费用-办公费						19,486.00			19,486.00
2、会员活动成本-日常费用-科研试验费							2,902.00		2,902.00
2、会员活动成本-日常费用-劳保用品			11,027.00						11,027.00
2、会员活动成本-日常费用-汽车租赁费									0.00
3、固定资产折旧									
4、税费			311.65				4,949.16		5,260.81
(二) 管理费用									
其中: 邮电费		28,172.00	25,087.00	66,773.30	29,684.87	60,216.80	49,834.50	1,204.70	260,973.17
交通费			24.00	440.00		414.00	204.00		1,082.00
招待费			263.00	936.00	413.00	144.00			1,756.00
工资及奖金		24,200.00	24,000.00	60,100.00	26,000.00	57,000.00	48,000.00		1,630.50
审计费		3,600.00	800.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00			239,300.00
慰问费									7,400.00
办公费		372.00			2,271.87	1,658.80			0.00
差旅费				4,297.30				1,204.70	5,507.37
(三) 筹资费用									4,297.30
其中: 利息收入		-199.71	46.36	-77.38	-595.16	-788.98	-851.77	79.46	-2,387.18
工本手续费		-239.71	-628.64	-802.38	-980.16	-1,183.98	-1,251.77	-285.54	-5,372.18
(四) 其他费用-固定资产报废费用合计		40.00	675.00	725.00	385.00	395.00	400.00	365.00	2,985.00
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)		65,325.29	81,282.10	206,358.82	107,721.91	319,329.21	264,965.95	1,284.16	87,299.00
单位负责人:									289,792.56
制表:		72,674.71	122,777.90	-31,358.82	122,278.09	-109,329.21	94,034.05	-1,284.16	
复核:									

单位负责人:

制表:

复核:

现金流量表

2015年7月1日-2021年5月31日

编制单位:江苏省遗传学会

单位:人民币元

项 目	行次	2015.7.1-2015.12.31	2016年度	2017年度	2018年度	2019年度	2020年度	2021年1月1日-5月31日
一、业务活动产生的现金流量:								
接收捐赠收到的现金	1							
收取会费收到的现金	2		4,060.00					
提供服务收到的现金	3		10,000.00	35,000.00			197,029.70	
销售商品收到的现金	4							
政府补助收到的现金	5	138,000.00	190,000.00	140,000.00	230,000.00	210,000.00	160,000.00	
收到的其他与业务活动有关的现金	8	329.71	628.64	802.38	595.16	1,183.98	3,222.07	
现金流入小计	13	138,329.71	204,688.64	175,802.38	230,595.16	211,183.98	360,251.77	-
提供捐赠或者资助支付的现金	14							
支付给职工以及为职工支付的现金	15	24,200.00	24,000.00	60,100.00		57,000.00	48,000.00	
购买商品、接受劳务支付的现金	16			1,600.00	28,190.00	36,630.00	132,350.00	
支付的其他与业务活动有关的现金	19	41,455.00	57,910.74	145,461.20	80,127.07	139,584.19	70,878.56	134,673.32
现金流出小计	23	65,655.00	81,910.74	207,161.20	108,317.07	233,214.19	251,228.56	134,673.32
业务活动产生的现金流量净额	24	72,674.71	122,777.90	-31,358.82	122,278.09	-22,030.21	109,023.21	-134,673.32
二、投资活动产生的现金流量:								
收回投资所收到的现金	25							
取得投资收益所收到的现金	26							
处置固定资产和无形资产所收回的现金	27							
收到的其他与投资活动有关的现金	30							
现金流入小计	34			-	-	-	-	-
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35					2,800.00	2,429.00	
对外投资所支付的现金	36							
支付的其他与投资活动有关的现金	39							
现金流出小计	43			-	-	2,800.00	2,429.00	-
投资活动产生的现金流量净额	44			-	-	-2,800.00	-2,429.00	-
三、筹资活动产生的现金流量:								
借款所收到的现金	46							
收到的其他与筹资活动有关的现金	48							
现金流入小计	50							-
偿还借款所支付的现金	51							
偿付利息所支付的现金	52							
支付的其他与筹资活动有关的现金	55							
现金流出小计	58							
筹资活动产生的现金流量净额	59							
四、汇率变动对现金的影响	60							
五、现金及现金等价物净增加额	61	72,674.71	122,777.90	-31,358.82	122,278.09	-24,830.21	106,594.21	134,673.32

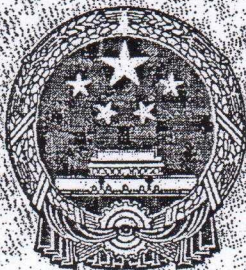
单位负责人:

制表:

复核:



编号 320106000201812240168



请于每年1月1日至6月30日上网申报上一年度工商年报。逾期未报将被标记为经营异常状态或列入经营异常名录并向社会公示。年报网址见营业执照左下方。

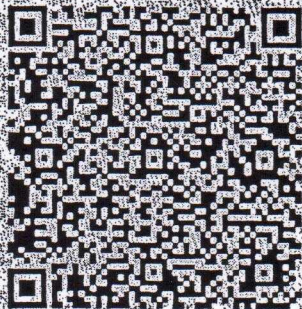
营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91320106765251880F (2/2)

名称 江苏中正同仁会计师事务所有限公司
类型 有限责任公司
住所 南京市鼓楼区西流湾27号
法定代表人 戴久才
注册资本 100万元整
成立日期 2004年07月19日
营业期限 2004年07月19日至*****

经营范围 审查企事业单位会计报表，出具审计报告；验证各类企事业单位注册资金，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关的报告；法律、行政法规规定的其他审计业务，出具相应的审计报告；各类资产评估、咨询；基本建设工程预（结、决）算审核、咨询；房地产评估；担任会计顾问，会计、税务及其他经济管理咨询。（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）



04115439

登记机关

