



万 隆
WANLONG

苏州万隆永鼎会计师事务所有限公司
苏州市阊胥路450号金盈商楼603室
电 话:0512-6531 7780
传 真:0512-6557 8382

审 计 报 告

苏万隆检字(2016)第1-0009号

苏州市银行业协会:

我们接受委托,对苏州市银行业协会截至2015年12月31日止的资产负债表和2015年度业务活动表进行了审计。苏州市银行业协会的责任是提供真实、合法、完整的会计报表及相关资料,我们的责任是对这些会计报表及相关资料发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师审计准则》进行的。在审计过程中,我们结合苏州市银行业协会的实际情况,实施了我们认为必要的审计程序。现将审计结果报告如下:

一、公司基本情况:

苏州银行业协会(以下简称“贵单位”)2000年4月经苏州市民政局核准登记注册在苏州市区成立。截止2015年12月31日,贵单位注册资金为3万元。由于历史原因,贵单位注册资金3万元未能提供相应的验资报告。贵单位已取得苏州市民政局核发的注册号为登记证号为苏民社证字第0440《社会团体法人登记证书》,代码为50977088-4。机构类型为民办非企业单位。法定代表人:王兰凤,住所:苏州市高新区金山路16号,业务主管单位:苏州银监分局。

二、财务状况:

贵单位作为民办非企业单位,执行《民间非营利组织会计制度》。根据贵单位提供的2015年12月31日资产负债表,该单位资产总额为1,663,684.25元,负债总额为186,498.16元,净资产合计为1,477,186.09元,其中:非限定性净资产为1,477,186.09元,限定性净资产为0元。

三、涉税事项以主管税务机关认定为准。

附送:1、苏州市银行业协会2015年度会计报表;

2、苏州市银行业协会2015年度财务状况说明。

苏州万隆永鼎会计师事务所有限公司



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一五年一月十三日

一、单位基本情况:

苏州银行业协会（以下简称“贵单位”）2000 年 4 月经苏州市民政局核准登记注册在苏州市区成立。截止 2015 年 12 月 31 日，贵单位注册资金为 3 万元。由于历史原因，贵单位注册资金 3 万元未能提供相应的验资报告。贵单位已取得苏州市民政局核发的注册号为登记证号为苏民社证字第 0440《社会团体法人登记证书》，代码为 50977088-4。机构类型为民办非企业单位。法定代表人：王兰凤，住所：苏州市高新区金山路 16 号，业务主管单位：苏州银监分局。

贵单位业务范围为：行业规范、行业协调、业务研讨、人员培训、信息交流。

二、单位主要会计政策、会计估计的说明

1、单位执行的会计制度：《民间非营利组织会计制度》。

2、会计年度：自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、记账本位币：人民币。

4、记账原则和计价基础：以权责发生制为记账原则、按实际成本为计价基础。

5、收入确认原则

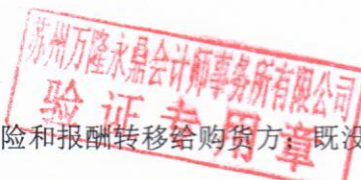
(1)销售商品的收入：在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已出售的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入及成本能够可靠地计量时确认收入。

(2)提供劳务收入：在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，按完工进度或完成的工作量确认收入。

(3)让渡资产使用权的收入按与资产使用者签订的合同或协议规定的收费时间和方法确定。

(4)非交换交易收入的确认原则：在与交易相关的含有经济利益或者服务潜力的资源能够流入并控制，或者相关的债务能够得到解除；交易能够引起净资产的增加；收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

(5)各项收入按是否存在限定区分为非限定性收入和限定性收入进行核算。



三、财务状况:

贵单位资产总额为 1,663,684.25 元, 负债总额为 186,498.16 元, 净资产合计为 1,477,186.09 元, 其中: 非限定性净资产为 1,477,186.09 元, 限定性净资产为 0 元。

1、货币资金

项目	期末余额
现 金	-
银行存款	1,021,471.75
合 计	1,021,471.75

备注: ①基本户开户名、开户银行及银行账号如下:

基本户开户行: 苏州银行新区技术产业开发区支行

基本户银行账号: 7066100111120169002870

基本户户名: 苏州银行业协会

2、固定资产及累计折旧

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原值				
其中: 办公设备	187,342.00	26,300.00		291,522.00
家具设备				
交通工具	659,470.00			659,470.00
固定资产原值合计	924,692.00	26,300.00		950,992.00
二、累计折旧				
其中: 办公设备				
家具设备				
交通工具	43,512.00	265,268.00		308,780.00
累计折旧合计	43,512.00	265,268.00		308,780.00
三、固定资产净值	881,180.00	26,300.00	265,268.00	642,212.00

备注: 贵单位仅对固定资产中汽车计提折旧, 2015 年在原定折旧金额上加速折旧 20 万元。

3、应付账款 2015 年 12 月 31 日期末余额为 100,000.00 元:

项目	期末余额	账龄 (年)
中国人民大学国际学院 (苏州研究院)	50,000.00	1
苏州名城信息港发展有限公司	50,000.00	1

4、其他应付款 2015 年 12 月 31 日期末余额为 186,498.16 元,系在职职工补充医疗保险费:

项目	期末余额	账龄 (年)
鲁 静	10,519.65	1
李 峥	5,978.51	1
金 殷	1,420.00	1
沈 飞	700.00	1

5、应付工资 2015 年 12 月 31 日期末余额为 67,780.00 元。

6、净资产截至 2015 年 12 月 31 日余额为 1,477,186.09 元:

期初余额	1,168,812.39
加: 本期净资产变动额	282,073.70
加: 固定资产	26,300.00
期末余额	1,477,186.09

苏州工业园区永鼎会计师事务所有限公司
验证专用章

7、收入

项 目	本年发生额
捐赠收入	
会费收入	3,990,000.00
政府补助收入	
提供服务收入	
其他收入 (利息收入)	8,673.14
合计	3,998,673.14

8、费用

项 目	本年发生额
(一) 业务活动成本	3,716,599.44
1、人员费用	957,674.42
其中:工资	743,970.00
职工福利费	61,009.00
社会保障费	152,695.42
2、日常费用	2,758,925.02
办公费	193,692.93
邮电费	28,831.55
车辆使用费	125,342.94
物业管理费	20,218.00
印刷费	500,000.00
设备购置费	44,800.00
差旅费	62,759.90
会议费	67,374.00
业务招待费	141,997.70
业务费	734,011.00
业务培训费	376,090.00
宣传费	189,799.00
设备修缮费	8,740.00
累计折旧	265,268.00
(二) 管理费用	
(四) 其他费用	
合计	3,716,599.44



苏州银行业协会

二〇一六年一月十三日

资产负债表

会民非01表

2015年12月30日

编制单位: 苏州银行业协会

资 产	行次	年初数	期末数	负债和净资产	行次	年初数	期末数
流动资产:				流动负债:			
货币资金	1	18,664.52	306,248.75	短期借款	61		
其中: 银行存款				应付账款	62		100,000.00
短期投资	2			预收账款	63		
应收账款	3			应付工资	64		67,780.00
其他应收款				应交税金	65		
存货	8			其他应付款	66	18,616.36	18,718.16
待摊费用	9			其他应交款	67		
一年内到期的长期债权投资	15			预提费用	71		
其他流动资产	18			预计负债	72		
流动资产合计	20	306,248.75	1,021,472.25	一年内到期的长期负债	74		
				其他流动负债	78		
长期投资:				流动负债合计	80	18,616.36	186,498.16
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	924,692.00	950,992.00				
减: 累计折旧	32	43,512.00	308,780.00	受托代理负债:			
固定资产净值	33			受托代理负债	91		
在建工程	34						
文物文化资产	35			负债合计	100	18,616.36	186,498.16
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	881,180.00	642,212.00				
无形资产:				净资产:			
无形资产	41			非限定性净资产	101	1,168,812.39	1,477,186.09
				其中: 实收资本	105		
受托代理资产:				限定性净资产			
受托代理资产	51			净资产合计	110	1,168,812.39	1,477,186.09
资产总计	60	1,187,428.75	1,663,684.25	负债和净资产总计	120	1,187,428.75	1,663,684.25

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

业务活动表

2015年12月30日

编制单位：苏州银行业协会

项 目	行次	本月数			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	3,870,000.00		3,870,000.00	3,990,000.00		3,990,000.00
提供服务收入	3						
商品销售收入	4						
政府补助收入	5						
投资收益	6						
其他收入	9	7,080.50		7,080.50	8,673.14		8,673.14
收入合计	11	3,877,080.50		3,877,080.50	3,998,673.14		3,998,673.14
二、费 用							
(一) 业务活动成本	12	3,224,288.27		3,224,288.27	3,716,599.44		3,716,599.44
其中：工资性支出	13	1,121,628.98		1,121,628.98	957,674.42		957,674.42
办公类支出	14	992,516.68		992,516.68	868,085.42		868,085.42
设备购置费用	15	150,612.00		150,612.00	44,800.00		44,800.00
业务类费用	16	959,530.61		959,530.61	1,846,039.60		1,846,039.60
(二) 管理费用	21						
(三) 筹资费用	24						
(四) 其他费用	28						
费用合计	35	3,224,288.27		959,530.61	3,716,599.44		3,716,599.44
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40						
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	45	652,792.23		2,917,549.89	282,073.70		282,073.70

编号 320508000201512250265



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 913205087573272914 (1/1)

名称 苏州万隆永鼎会计师事务所有限公司

类型 有限责任公司

住所 苏州市阊胥路450号603室

法定代表人 郭龙华

注册资本 50万元整

成立日期 2004年01月08日

营业期限 2004年01月08日至*****

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；进行资产评估，出具评估报告；承办建设工程预决算审计，出具审计报告；辅导财务建帐建制；担任会计顾问、提供会计、财务、和经营管理咨询。（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）



登记机关



请于每年1月1日至6月30日履行年报公示义务

2015年 12月 25日