

北京积极心理学协会

2020 年度

审 计 报 告

目 录

一、审计报告

二、附表：

1、社会团体财务相关情况统计表

2、2020 年 12 月 31 日资产负债表

3、2020 年度业务活动表

4、2020 年度现金流量表

三、2020 年 12 月 31 日银行对账单复印件

四、（会计师事务所名称）营业执照复印件

委托单位：北京积极心理学协会

审计单位：北京永恩力合会计师事务所有限公司

联系电话：01088951771 156-1102-0400

传真号码：01088951771

年度审计报告

永恩审字【2021】第 730542 号

北京积极心理学协会：

一、审计意见

我们审计了北京积极心理学协会（以下简称“积极心理学”）的财务报表，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。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制，公允反映了北京积极心理学协会 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于北京积极心理学协会，并履行了职业道德方面的其他责任。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、其他信息

北京积极心理学协会管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中除财务报表和本审计报告以外的信息。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已经针对审计报告日前获取的其他信息执行的工作，如果我们确定该其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、基本情况

1、北京积极心理学协会统一社会信用代码为：51110000352964057Q；登记证书有效期限为2016年10月12日至2021年10月09日；法定代表人为史旭宇；住所为北京市宣武区南滨河路23号3号楼1501室；业务主管单位：北京市大兴区民政局；注册资金50万元；业务范围：开展积极心理学专业研究、科学普及、学术交流、专业培训、对外交流、咨询服务、承办委托、编辑专刊。

4、截至2020年12月31日，贵单位共有单位会员3个，个人会员500个，会费标准经第四次会员大会以表决通过，会费标准为：10000、20000、30000、50000，会费基本服务项目包括优先参加北京积极心理学协会组织的国内外学术交流培训、推广及公益活动等、优先在北京积极心理学协会主办的学术期刊上发表论文、对北京积极心理学协会工作有批评建议权和监督权。

5、截至2020年12月31日，贵单位年末职工10人，其中会长、副会长、秘书长、副秘书长6人，其月人均工资为0元；监事2人、其月人均工资为0元；工作人员1人，其月人均工资5975元。

五、审计情况

（一）财务状况：

1、贵单位截至2020年12月31日，资产总额为1,699,692.27元，其中：货币资金575,392.79元、应收款项0.00元、预付账款500.00元、固定资产净值11,899.00元、受托代理资产0.00元。

2、截至2020年12月31日，贵单位负债总额为1,560,647.49元，其中：流动负债1,560,647.49元、长期负债0.00元、受托代理负债0.00元。

3、截至2020年12月31日，贵单位净资产总额为139,044.78元，其中：限定性净资产0.00元，非限定性净资产139,044.78元。

（二）收支情况：

1、贵单位2020年度收入合计381,262.16元。其中：捐赠收入0.00元，会费收入90,000.00元，提供服务收入291,262.14元，商品销售收入0.00元，政府补助收入0.00元，投资收益0.00元，其他收入0.01元。

2、贵单位2020年度费用553,061.49元，其中：业务活动成本370,000.00元，管理费用183,173.07元，筹资费用0.00元，其他费用-111.58元。

（三）主要会计科目明细列示（被审计单位年初、年末未涉及的科目可删

除)：

1、货币资金

项 目	币 种	年初数	年末数
现 金	人民币	473,085.86	435,010.75
银行存款	人民币	558,547.90	140,382.04
合 计		1,031,633.76	575,392.79

2、其他应收款

(1) 其他应收款账龄：

账 龄	年初数	年末数
1 年以内		
1-2 年		
2-3 年	1,227,741.97	1,111,900.48
3 年以上		
合 计	1,227,741.97	1,111,900.48

(2) 其他应收款主要单位/个人：

单位/个人名称	年初数	年末数
史旭宇	258,063.01	0.00
刘莹莹	54,759.61	86,686.81
汪兆清	49,999.00	49,999.00
潘一晴	43,680.00	43,680.00
王卫华	5,846.13	5,846.13
以前年度	600,000.00	600,000.00
李玉玲	200,000.00	300,000.00
张宁	5,575.00	6,159.58
史占彪	9,819.22	17,819.22
陶卓彬		1,549.74
桑国勇		-200
合 计	1,247,741.97	1,111,900.48

3、预付账款

(1) 预付账款账龄：

账 龄	年初数	年末数
1 年以内		
1-2 年	500.00	500.00
2-3 年		
3 年以上		

账 龄	年初数	年末数
合 计	500.00	500.00

(2) 预付账款主要单位/个人:

单位/个人名称	年初数	年末数
中国健康管理协会	500.00	500.00
合 计	500.00	500.00

4、其他流动资产

项 目	年初数	年末数
其他流动资产	1,227,741.97	1,111,900.48
合 计	1,227,741.97	1,111,900.48

5、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产类别如下:

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、固定资产原值合计				
其中：房屋、建筑物				
运输工具				
办公设备	0.00	11,899.00	0.00	11,899.00
二、累计折旧合计	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：房屋、建筑物				
运输工具				
办公设备				
三、固定资产净值合计	0.00	11,899.00	0.00	11,899.00
其中：房屋、建筑物				
运输工具				
办公设备	0.00	11,899.00	0.00	11,899.00

6、应付账款

(1) 应付账款账龄：

账 龄	年初数	年末数
1 年以内	0.00	200,000.00
1-2 年		
2-3 年		
3 年以上		
合 计	0.00	200,000.00

(2) 应付账款主要单位/个人：

单位/个人名称	年末数
腾冲幸福企业管理中心	200,000.00
合 计	200,000.00

7、预收账款

(1) 预收账款账龄：

账 龄	年初数	年末数
1 年以内		
1-2 年	9,000.00	29,000.00
2-3 年		
3 年以上		
合 计	9,000.00	29,000.00

(2) 预收账款主要单位/个人：

单位/个人名称	年末数
北京录趣科技有限公司	9,000.00
林立	20,000.00
合 计	29,000.00

8、应交税金

税费项目	年初数	年末数	适用税率%
个人所得税	20.13	8,759.01	
合 计	20.13	8,759.01	——

9、其他流动负债

项 目	年初数	年末数
往来	1,940,011.48	1,322,888.48
合 计	1,940,011.48	1,322,888.48

注：受托代理负债情况的说明，包括受托代理负债的构成、计价基础和依据。

10、净资产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
1. 限定性净资产	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 非限定性净资产	0.00	139,044.78	0.00	139,044.78
合 计	0.00	139,044.78	0.00	139,044.78

注：截至 2020 年 12 月 31 日，贵单位净资产占开办资金××%。（如小于 90% 必须披露净资产已低于开办资金）。

11、收入：381,262.15 元

（1）会费收入：

会员单位/个人名称	本年发生额	标准收费金额	票据种类
会费收入	90,000.00	90,000.00	
合 计	90,000.00	90,000.00	——

（2）提供服务收入：

项目名称	本年发生额	收费依据（协议、文件等）	票据种类
提供服务收入	291,262.14		
合 计	291,262.14		——

（3）其他收入 0.01 元，为：

12、费用：553,061.49 元

（1）业务活动成本：

项目名称	本年发生额	上年发生额	资金来源
业务活动成本	200,000.00	0.00	
合 计	200,000.00	0.00	——

注：“资金来源”为政府补助、政府采购、委托单位委托项目及自有经费开展的项目等。

（2）管理费用：

项 目	本年发生额	上年发生额
管理费用	183,173.07	0.00

项 目	本年发生额	上年发生额
合 计	183,173.07	0.00

注：大额资金应进行详细披露

(3) 筹资费用 0.00 元：

(4) 其他费用-111.58 元：

(四) 负责人和职工的数量、变动情况以及获得的薪金等报酬情况的说明

1、贵单位负责人（会长、副会长、秘书长）的姓名、工作单位、在本社会团体领取报酬的负责人数、领取报酬的金额。

姓 名	理事会职务	工作单位及职务	是否为党政机关、 国企、事业单位 领导干部	是否办理兼 职审批手续	领取报酬金额 (含劳务费)
史旭宇	会长	北京积极心理学协会	否	是	否
李小库	副会长	北京北大金秋教育新技术有限公司	否	是	否
张洪矛	副会长	中国研究型医院学会	否	是	否
李明	秘书长	北京积极心理学协会	否	是	否
张宁	副秘书长	北京积极心理学协会	否	是	否
史占彪	副会长	中国科学院心理研究所	否	是	否
桑国勇	副会长	北京录趣科技有限公司	否	是	否
张鹏	理事	北京录趣科技有限公司	否	是	否
马惠琳	副秘书长	北京录趣科技有限公司	否	是	否
陶卓彬	副秘书长	北京积极心理学协会	否	是	否

2、贵单位工作人员数量（含支付劳务费人数）、领取报酬（劳务费）金额。

姓 名	贵单位职务	工作单位及职务	是否为党政机关、 国企、事 业单位领 导干部	是否办 理兼职 审批手 续	领取报酬金 额（含劳务 费）
刘莹	主任	北京积极心理学协会	否	否	是

3. 职工数量 1 人，支付工资 71700 元，年人均工资 5975 元。

注 1：职工数量为在贵单位领取工资薪酬的专职工作人员数量（含负责人及工作人员）、人均工资为：领取工资薪酬的专职工作人员数量/专职工作人员年工资薪酬总额（不含劳务费）。

注 2：经审核协会本年度支付专职人员工资薪酬中，无在贵单位不能申领薪酬的情况。

（五）其他需要说明的事项无。

六、审计意见

经审计，我们发现北京积极心理学协会存在以下问题：

- 1、财务收支已全部纳入单位法定账户；
- 2、不存在通过长期挂账、抽逃注册资金等方式侵占、私分、挪用社会团体资产或分配盈余的行为；
- 3、不存在兼职退（离）休干部领取薪酬、奖金、津贴等报酬或其他额外利益以及各种名目的补贴现象；
- 4、不存在违规设立评比达标表彰项目并收费情况；
- 5、不存在违规收费；
- 6、不存在违反规定使用会费收据、捐赠票据、行政事业单位资金往来结算票据等各类财政票据；
- 7、不存在长期应收、应付款项，未按照章程和财务管理制度履行民主决策和信息公开程序；
- 8、会费制定程序符合规定；
- 9、不存在将收入用于章程规定的非营利事业之外的其他支出；

-
- 10、分支（代表）机构的全部收支已纳入社会团体财务统一核算、管理；
- 11、不存在通过转包、承包等方式向分支（代表）机构、办事机构收取或者变相收取管理费用；
- 12、不存在将经营服务性收费项目转包或委托与社会组织负责人、分支（代表）机构负责人有直接利益关系的企事业单位或其他组织实施；
- 13、不存在将依法所得投入会员企业进行营利；
- 14、已建立相应的财务管理制度、资产管理制度、票据管理制度；
- 15、会计核算规范，原始凭证齐全，各项业务记录真实，手续完备；
- 16、不存在违反《会计法》、《民间非营利组织会计制度》和《社会团体登记管理条例》等有关规定的行为。



中国注册会计师 **中国注册会计师**
黄海波
(主任会计师) **150400040031**

中国注册会计师 **中国注册会计师**
王冬梅
2020 年 4 月 8 日 **110004160002**

社会团体名称	
统一社会信用代码	5
办公地址	北
	2

511100003529640570

登记证号

登记时间

联系电话

13910448788

邮政编码

100032

史旭宇

主要经费来源

开户银行

中信银行北京首体南路支行

银行账号

8110701013100141924

财务机构名称

联系电话

会计姓名

张勇

专/兼职

专职

代理记账
中介机构名称

代理机构
主管人姓名

税务登记号码

511100003529640570

和 账 号

实体

资产负债表

编制单位：北京积极心理学协会

2020 年 12 月 31 日

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：			
货币资产	1	1,031,633.76	57,392.79	短期借款	23		
短期投资	2			应付款项	24		200,000.00
应收款项	3			应付工资	25		
预付账款	4	500.00	500.00	应交税金	26	20.13	8,759.01
存货	5			预收账款	27	9,000.00	29,000.00
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	1,227,741.97	1,111,900.48	一年内到期的长期负债	30		
流动资产合计	9	2,259,875.73	1,687,793.27	其他流动负债	31	1,940,011.48	1,322,888.48
				流动负债合计	32	1,949,031.61	1,560,647.49
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		11,899.00	长期负债合计	36		
减：累计折旧	14		0.00				
固定资产净值	15		11,899.00	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	1,949,031.61	1,560,647.49
固定资产清理	18						
固定资产合计	19						
				净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	39	310,844.12	139,044.78
无形资产	20			限定性净资产	40	0.00	0.00
受托代理资产：				净资产合计	41	314,792.57	139,044.78
受托代理资产	21						
资产合计	22	2,259,875.73	1,699,692.27	负债和净资产总计	42	1,114,824.22	1,699,692.27

单位负责人：

制表人：

复核人：

业务活动表



编制单位: 北京积极心理学协会

2020 年度

单位: 元

项目	行次	上年数			本年数		
		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				90,000.00		
提供服务收入	3	194,174.76		194,174.76	291,262.14		
商品销售收入	4						
政府补助收入	5						
投资收益	6						
其他收入	7						
收入合计	8	194,176.84		194,176.84	381,262.15		381,262.15
二、费用							
(一) 业务活动成本	9				370,000.00		370,000.00
其中: 人员费用							
日常费用							
税金及附加							
(二) 管理费用	10	198,503.40	0.00	198,503.40	183,173.07		183,173.07
其中: 人员费用							
折旧							
(三) 筹资费用	11						
(四) 其他费用	12	-378.11	0.00	-378.11	-111.58		-111.58
费用合计	13	198,125.29	0.00	198,125.29	553,061.49		553,061.49
三、限定性净资产转为非限定性净资产	14						
四、净资产变动额(若为净资产减少额,以“-”号填列)	15	-3,948.45	0.00	-3,948.45	-171,799.34		-171,799.34

单位负责人:

制表人:

复核人:

现金流量表

编制单位：北京根极心理学协会

2020 年度

单位：元

项目	行次	金额
一、经营活动产生的现金流量	1	
接受捐赠收到的现金	2	
收到会费收到的现金	3	
提供服务收到的现金	4	
销售商品收到的现金	5	381262.15
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	1,290,901.27
现金流入小计	8	1,672,163.42
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	107,164.49
购买商品接受劳务支付的现金	11	370,000.00
支付的其他与业务活动有关的现金	12	1651239.9
现金流出小计	13	2,128,404.39
业务活动产生的现金净流量	14	-456,240.97
二、投资活动产生的现金净流量	15	
收回投资所收到的现金	16	
取得投资收益所收的现金	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	35	
五、现金及现金等价物净增加额	36	-456,240.97

单位负责人：

制表人：

复核人：



账单
A/C. Statement

科目: 21102

Subject

户名: 北京积极心理学协会

Name

账号: 8110701013100141924

A/C No.

币种: 人民币

Currency

页码: 12

Page



交易日期 TransDate	核心流水号 C.T.No	凭证种类 CertificateType	凭证号码 Credencecho	摘要信息 Particulars	对方户名 Counterparty	借方金额 Debit	贷方金额 Credit	余额 Balance
20201202	SC190584399865		0	中间业务ITIS转账	待转账原户人-银行转账扣收专用账户	19.13		1724.42
20201204	SC310589441725		0	二代支付	东北林业大学		10000.00	11724.42
20201204	SC070590753721	其他重要空白凭证	999999999999	二代支付	桑国勇	10000.00		1724.42
20201204	SC100590791723		0	转账	北京幸福密码文化传播有限公司		20000.00	21724.42
20201204	SC490590961149		0	二代支付	陕西立身维城教育科技有限公司		10000.00	31724.42
20201205	SC070592766261	其他重要空白凭证	999999999999	二代支付	桑国勇	9000.00		22724.42
20201217	SC010622533649		0	中间业务ITIS转账	待转账原户人-银行转账扣收专用账户	7334.00		15390.42
20201219	SC490626704135		0	跨行转入	桑国勇		16000.00	31390.42
20201221	BCAT1343148097		0	批量结息入账			23.70	31414.12
20201224	SE070146338696		0	转账	刘莹莹	5618.41		25795.71



统一社会信用代码

91110109783201174X

营业执照

(副本) (1-1)

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



名称 北京永恩力合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)

法定代表人 贾海波

经营范围

注册资本 100万元

成立日期 2005年12月01日

营业期限 2005年12月01日至 2025年11月30日

住所 北京市门头沟区石龙南路10号QS732(集群注册)

审计企业会计报表，出具审计报告；验资企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的会计处理，出具有关的报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

登记机关



2021年01月21日

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