

北京积极心理学协会

2021 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、2021 年 12 月 31 日资产负债表

3、2021 年度业务活动表

4、2021 年度现金流量表

三、2021 年 12 月 31 日银行对账单复印件

四、北京义林奥会计师事务所（普通合伙）营业执照复印件

委托单位：北京积极心理学协会

审计单位：北京义林奥会计师事务所（普通合伙）

年度审计报告

义林奥审字[2022]第 D5-0078 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“北京积极心理学协会”）的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表，2021 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 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 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2021年12月10日至2026年12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。

2、截至2021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。

3、截至2021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2021年12月31日，资产总额为2,279,706.99元，其中：货币资金1,080,514.06元、应收款项4,800.00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2021年12月31日，贵单位负债总额为2,141,108.48元，其中：流动负债2,141,108.48元、长期负债0.00元、受托代理负债0.00元。

3、截至2021年12月31日，贵单位净资产总额为138,598.51元，其中：限定性净资产0.00元，非限定性净资产138,598.51元。

（二）收支情况：

1、贵单位2021年度收入合计233,539.89元。其中：捐赠收入200,000.00元，会费收入10,000.00元，提供服务收入14,653.47元，商品销售收入0.00元，政府补助收入8,785.38元，投资收益0.00元，其他收入101.04元。

2、贵单位2021年度费用233,986.16元，其中：业务活动成本200,000.00

元，管理费用 334,908.97 元，筹资费用 0.00 元，其他费用-922.81 元。

(三) 主要会计科目明细列示

1、货币资金

项 目	币 种	年初数	年末数
现 金	人民币	435,010.75	427,310.75
银行存款	人民币	140,382.04	653,203.31
合 计		575,392.79	1,080,514.06

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	1,111,900.48	1,181,993.93
3 年以上		
合 计	1,111,900.48	1,181,993.93

(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	0.00	0.00
刘莹莹	86,686.81	94,686.81
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	300,000.00	300,000.00
张宁	6,159.58	6,159.58
史占彪	17,819.22	17,819.22
陶卓彬	1,549.74	1,549.74
桑国勇	-200	18,400.00
马晓旭	0.00	43,493.45
合 计	1,111,900.48	1,181,993.93

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		

账 龄	年初数	年末数
2-3 年	500.00	500.00
3 年以上		
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	1,111,900.48	1,181,993.93
合 计	1,111,900.48	1,181,993.93

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	11,899.00	0.00	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	11,899.00	0.00	0.00	11,899.00
其中：房屋、建筑物				
运输工具				
办公设备	11,899.00	0.00	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		
1-2 年	200,000.00	200,000.00
2-3 年		
3 年以上		
合 计	200,000.00	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、应交税金

税费项目	年初数	年末数	适用税率%
个人所得税	21.15		
应交增值税	8,737.86		
合 计	8,759.01		

8、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		
2-3 年	9,000.00	29,000.00
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

9、其他应付款

(1) 其他应付款账龄：

账 龄	年初数	年末数
1 年以内		

账 龄	年初数	年末数
1-2 年		
2-3 年	1,111,900.48	1,181,993.93
3 年以上		
合 计	1,111,900.48	1,181,993.93

(2) 其他应付款主要单位/个人:

单位/个人名称	年初数	年末数
史旭宇	240,000.000	746,000.00
张耕嘉	55,011.48	55,011.48
北京康基怡科技发展有限公司	780,000.00	780,000.00
刘风	97,297.00	97,297.00
北京北大金秋新技术有限公司	0.00	0.00
龙云	80,000.00	80,000.000
周义	4,580.00	4,580.00
北京在阳广告有限公司	46,000.00	39,000.00
北京幸福密码文化传播有限公司	20,000.00	20,000.00
易展驰(北京)教育科技有限公司	0.00	25,220.00
山东北大金秋新技术有限公司	0.00	30,000.00
胡彩文	0.00	15,000.00
贾俊芝	0.00	10,000.00
泰安市北大金秋新技术有限公司	0.00	10,000.00
合 计	1,322,888.48	1,912,108.48

10、其他流动负债

项 目	年初数	年末数
其他流动负债	1,322,888.48	1,912,108.48
合 计	1,322,888.48	1,912,108.48

11、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	139,044.78	0.00	446.27	138,598.51
合 计	139,044.78	0.00	446.27	138,598.51

注:截至2021年12月31日,贵单位净资产占开办资金27.72%。

12、收入:233,539.89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	10,000.00	10,000.00	
合 计	10,000.00	10,000.00	——

(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	14,653.47		
合 计	14,653.47		——

(3) 捐赠收入:

项目名称	本年发生额	收费依据(协议、文件等)	票据种类
捐赠收入	200,000.00		
合 计	200,000.00		——

(4) 政府补贴收入:

项目名称	本年发生额	收费依据(协议、文件等)	票据种类
政府补贴收入	8,785.38		
合 计	8,785.38		——

(5) 其他收入:

项目名称	本年发生额	收费依据(协议、文件等)	票据种类
其他收入	101.04		
合 计	101.04		——

13、费用：233,986.16 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	200,000.00	
合 计	200,000.00	200,000.00	——

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	34,908.97	183,173.07
合 计	34,908.97	183,173.07

注：大额资金应进行详细披露

(3) 其他费用-922.81 元：筹资费用 0.00 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	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、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 无分支机构；

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：



2022 年 06 月 10 日

社会团体财务相关情况统计表

2021 年 12 月 31 日

社会团体名称	北京积极心理学协会		
统一社会信用代码	51110000352964057Q	登记证号	51110000352964057Q
办公地址	北京市宣武区南滨河路 23号3号楼1501室	登记时间	2021年12月10日
联系电话	13910448788	邮政编码	100032
法定代表人	史旭宇	主要经费来源	会费、捐赠、政府资助、 在核准的业务范围内开展活动或服务收入、利息、其他合法收入
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	51110000352964057Q		
和设有银行账户的分支机构代表机构及其开户银行账号			
实体			

资产负债表

编制单位：北京积极心理学协会

2021 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	57,392.79	1,080,514.06	短期借款	23		
短期投资	2			应付款项	24	200,000.00	200,000.00
应收款项	3		4,800.00	应付工资	25		25,435.98
预付账款	4	500.00	500.00	应交税金	26	8,759.01	
存货	5			预收账款	27	29,000.00	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	1,111,900.48	1,181,993.93	一年内到期的长期负债	30		
流动资产合计	9	1,687,793.27	2,267,807.99	其他流动负债	31	1,322,888.48	1,912,108.48
				流动负债合计	32	1,560,647.49	2,141,108.48
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	11,899.00	长期负债合计	36		
减：累计折旧	14						
固定资产净值	15	11,899.00	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	1,560,647.49	2,141,108.48
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	139,044.78	138,598.51
无形资产	20			限定性净资产	40		
受托代理资产：				净资产合计	41	139,044.78	138,598.51
受托代理资产	21						
资产合计	22	1,699,692.27	2,279,706.99	负债和净资产总计	42	1,699,692.27	2,279,706.99

业务活动表

编制单位：北京积极心理学协会

2021 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				200,000.00		200,000.00
会费收入	2	90,000.00		90,000.00	10,000.00		10,000.00
提供服务收入	3	291,262.14		291,262.14	14,653.47		14,653.47
商品销售收入	4						
政府补助收入	5				8,785.38		8,785.38
投资收益	6						
其他收入	7				101.04		101.04
收入合计	8	381,262.15		381,262.15	233,539.89		233,539.89
二、费用							
（一）业务活动成本	9	370,000.00		370,000.00	200,000.00		200,000.00
其中： 人员费用							
日常费用							
税金及附加							
（二）管理费用	10	183,173.07		183,173.0	34,908.97		34,908.97
其中： 人员费用							
折旧							
（三）筹资费用	11	0.00		0.00	0.00		0.00
（四）其他费用	12	-111.58		-111.58	-922.81		-922.81
费用合计	13	553,061.49		553,061.49	233,986.16		233,986.16
三、限定性净资产转为非限定性净资产	14	0.00		0.00	0.00		0.00
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	15	-171,799.34		-171,799.34	-446.27		-446.27

单位负责人：

制表人：

复核人：

单位负责人：

制表人：

复核人：

现金流量表

编制单位：北京积极心理学协会

2021 年度

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	200,000.00
收到会费收到的现金	3	10,000.00
提供服务收到的现金	4	14,653.47
销售商品收到的现金	5	
政府补助收到的现金	6	8,785.38
收到的其他与业务活动有关的现金	7	505,668.58
现金流入小计	8	739,107.43
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	26,013.02
购买商品接受劳务支付的现金	11	200,000.00
支付的其他与业务活动有关的现金	12	7,973.14
现金流出小计	13	233,986.16
业务活动产生的现金净流量	14	505,121.27
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	505,121.27

单位负责人：

制表人：

复核人：



A/C. Statement

币种: 人民币
Currency

Page 12



交易日期	核心流水号	凭证种类	凭证号码	摘要信息	对方户名	借贷方金额	余额
TransDate	C.T. No	CertificateType	CredenceNo	Particulars	Counterparty	Debit	Balance
20211201	SC071279343760		0	转账	史旭宇	50000.00	330314.68
20211221	BE861871813164		0	批量结息入账		302.31	330616.99
20211229	SC551326845193		0	转账	史旭宇	36000.00	294616.99

统一社会信用代码

9111011768285175XJ

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

北京义林奥会计师事务所(普通合伙)

类型

普通合伙企业

执行事务合伙人

肖靖轩

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;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务、出具有关报告;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。)

成立日期

2008年11月18日

合伙期限

2008年11月18日至 长期

主要经营场所

北京市平谷区中关村科技园区平谷园兴谷A区6号-18

登记机关

平谷区市场监督管理局

11011768285175XJ

2021年01月29日

国家企业信用信息公示系统网址:

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所

执业证书

名称：北京义林奥会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：肖靖轩

主任会计师：肖靖轩

经营场所：北京市平谷区中关村科技园区平谷园兴谷A区6号-18

组织形式：普通合伙

执业证书编号：11010036

批准执业文号：京财会许可[2008]0188号

批准执业日期：2008年11月05日

证书序号：0014631

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》。

发证机关：北京市财政局

二〇二一年三月十五日

中华人民共和国财政部制

姓名: 肖靖轩
性别: 女
出生日期: 1972-01-20
工作单位: 本溪德信会计师事务所有限公司
身份证号码: 210504197201201866

注册会计师工作单位
Registration of the Change

同意调出
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2009年8月4日

转出: 肖靖轩 2011.1.20

一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
三、注册会计师停止执行业务时，应将本证书交还主管注册会计师协会。
四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

注册会计师工作单位
Registration of the Change

同意调出
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2009年8月4日

姓名: 肖靖轩
证书编号: 210500050019

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2009年8月4日

姓名	孙长胜
性别	男
出生日期	1978-10-18
工作单位	齐齐哈尔吉祥会计师事务所
身份证号码	230206197810180917



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



7

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



12

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名：孙长胜
证书编号：230200200007

年 月 日
/y /m /d

8