深圳市罗湖区致远实验学校
审 计 报 告
2023 年度

目 录　　页 次

一、审计报告……1-2

二、已审财务报表

1. 资产负债表……3

2. 业务活动表……4

3. 成本费用表……5

4. 预收账款和其他应付款情况表……6

5. 政府补助收支表……7

6. 固定资产明细表……8

7. 基本数字表……9

三、财务报表附注……10-15

四、《执业许可证》及《营业执照》复印件

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：粤24XLM26BDU

审 计 报 告

深中启财审字[2024]第ZQ1123号

深圳市罗湖区致远实验学校：

我们审计了后附的贵校财务报表，包括2023年12月31日的资产负债表，2023年度的利润表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表是贵校管理当局的责任。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、审计意见

我们认为，贵校财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵校 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量。

深圳中启会计师事务所（普通合伙）　　中国注册会计师

中国·深圳　　中国注册会计师

二〇二四年三月六日

资产负债表（民非）

会民非01表

编制单位：深圳市罗湖区致远实验学校　　2023年12月31日　　单位：元

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	1,960,187.66	1,649,204.20	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62	6,976,263.08	5,974,259.61
应收款项	3			应付工资	63		
预付账款	4			应交税金	65		
存　货	8			预收账款	66	1,099,824.00	680,440.00
待摊费用	9	2,810,101.21	1,729,273.80	预提费用	71		
一年内到期的长期债权投资	15			预计负债	72		
其他流动资产	18			一年内到期的长期负债	74		
流动资产合计	20	4,770,288.87	3,378,478.00	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80	8,076,087.08	6,654,699.61
长期投资：							
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	7,843,699.95	7,332,968.95				
减：累计折旧	32	6,724,263.84	6,410,233.45	受托代理负债：			
固定资产净值	33	1,119,436.11	922,735.50	受托代理负债	91		
在建工程	34						
文物文化资产	35			**负债合计**	100	8,076,087.08	6,654,699.61
固定资产清理	38	44,975.46	50,712.53				
固定资产合计	40	1,164,411.57	973,448.03				
				净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	101	-2,457,140.26	-2,355,750.77
无形资产	41			限定性净资产	105	315,753.62	52,977.19
				净资产合计	110	-2,141,386.64	-2,302,773.58
受托代理资产：							
受托代理资产	51						
资产总计	60	5,934,700.44	4,351,926.03	**负债和净资产总计**	120	5,934,700.44	4,351,926.03

单位负责人：　　财务负责人：　　审核：　　制表：

业务活动表（民非）

会民非02表

编制单位：深圳市罗湖区致远实验学校　　2023年12月31日　　单位：元

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	×	×	×	×	×	×
提供服务收入	3	1,173,730.00	×	1,173,730.00	11,477,200.00	×	11,477,200.00
商品销售收入	4		×			×	
政府补助收入	5		-34,227.76	-34,227.76		1,102,772.24	1,102,772.24
投资收益	6		×			×	
其他收入	9		×		1.00	×	1.00
收入合计	11	1,173,730.00	-34,227.76	1,139,502.24	11,477,201.00	1,102,772.24	12,579,973.24
二、费　用							
（一）业务活动成本	12	361,111.64	223,497.32	584,608.96	5,017,072.04	1,287,050.05	6,304,122.09
其中：教育教学成本	13	361,111.64	223,497.32	584,608.96	4,846,928.84	1,287,050.05	6,133,978.89
住宿服务成本	14				170,143.20		170,143.20
	15						
	16						
（二）管理费用	21	355,686.72	34,155.00	389,841.72	6,773,277.91	98,040.46	6,871,318.37
（三）筹资费用	24		×			×	
（四）其他费用	28		×			×	
费用合计	35	716,798.36	257,652.32	974,450.68	11,790,349.95	1,385,090.51	13,175,440.46
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	456,931.64	-291,880.08	165,051.56	-313,148.95	-282,318.27	-595,467.22

单位负责人：　　财务负责人：　　审核：　　制表：

成本费用表（民非）

编制单位：深圳市罗湖区致远实验学校　　2023年12月31日　　单位：元

项　目	行次	本年累计数			项　目	行次	本年累计数		
		非限定性	限定性	合计			非限定性	限定性	合计
一、教育教学成本	1	4,846,928.84	1,287,050.05	6,133,978.89	**三、管理费用**	37	6,773,277.91	98,040.46	6,871,318.37
工资奖金和补贴	2	2,485,842.55		2,485,842.55	工资奖金和补贴	38	1,095,618.11		1,095,618.11
社保缴费	3	651,876.41	×	651,876.41	社保缴费	39	52,720.34		52,720.34
公积金缴费	4	147,736.00	×	147,736.00	住房公积金缴费	40	31,152.00		31,152.00
职工福利费	5	111,655.70	×	111,655.70	职工福利费	41	413,985.20	22,810.00	436,795.20
学生医疗费补助	6	0.00	×	0.00	水电费	42	188,587.43		188,587.43
奖助学金	7	771,546.00	×	771,546.00	场地租赁费	43	3,030,780.00		3,030,780.00
对学生其他补贴	8		×		物业管理和保洁费	44	150.00		150.00
水电费	9				学校安保费	45	1,325.00		1,325.00
场地租赁费	10				校园绿化费	46			
物业管理和保洁费	11				维修维护费	47	318,863.38		318,863.38
维修维护费	12	2,460.00		2,460.00	管理和后勤耗材费	48			
教学耗材费	13	414,270.00	5,395.00	419,665.00	印刷费	49			
文体活动费	14	1,947.90		1,947.90	办公费	50	79,864.07		79,864.07
教研活动费	15	718.00		718.00	差旅费	51	19,327.94		19,327.94
卫生保健防疫费	16	3,092.60		3,092.60	会议费	52			
折旧和摊销	17	255,783.68	19,541.84	275,325.52	职工教育经费	53	23,728.00	19,200.00	42,928.00
其他	18	0.00	1,262,113.21	1,262,113.21	公务接待费	54	20,529.98		20,529.98
二、住宿服务成本	19	170,143.20	0.00	170,143.20	工会经费	55			
工资奖金和补贴	20		×		校车费用	56	141,415.45		141,415.45
社保缴费	21		×		工会和党团活动	57			
公积金缴费	22		×		学校财产和责任保险费	58			
职工福利费	23		×		审计、咨询和劳务费	59	1,800.00		1,800.00
学生医疗费补助	24		×		理事会（董事会）费	60			
奖助学金	25		×		财务费用	61	-10,805.36		-10,805.36
对学生其他补贴	26		×		其他商品和服务支出	62	103,909.81		103,909.81
水电费	27				折旧和摊销	63	1,160,827.41		1,160,827.41
场地租赁费	28	168,403.20	0.00	168,403.20	税金及附加	64		×	
物业管理和保洁费	29				其他	65	22,436.60	×	22,436.60
维修维护费	30	1,740.00		1,740.00			77,062.55	56,030.46	133,093.01
教学耗材费	31								
文体活动费	32								
教研活动费	33								
卫生保健防疫费	34				**四、筹资费用**	66		×	
折旧和摊销	35				**五、其他费用**	67		×	
其他	36				**六、所得税费用**	68		×	
成本费用合计							**11,790,349.95**	**1,385,090.51**	**13,175,440.46**

单位负责人：　　财务负责人：　　审核：　　制表：

预收账款和其他应付款情况表

会民非01表附表2

编制单位：深圳市罗湖区致远实验学校　　2023年12月31日　　单位：元

项　目	行次	年初数	期末数
预收账款	1	1,099,824.00	680,440.00
预收学生费用	2	1,099,824.00	680,440.00
学杂费	3	1,038,180.00	581,480.00
住宿费	4		
伙食费	5	61,644.00	98,960.00
午休费	6		
校车费	7		
其他预收账款	8		
其他应付款	9	6,935,010.58	5,933,007.11
自选服务性收费和代收费	10		
伙食费	11		
午休费	12		
校车费	13		
校园一卡通	14		
代购教辅材料	15		
校服费	16		
高中体检费	17		
代收政府对个人和家庭补助	18	270,000.00	32,400.00
长期从教津贴	19		32,400.00
教师节补助	20		
对教职工其他奖补	21		
学位补贴	22	270,000.00	
两免一补	23		
对学生和家庭其他补助	24		
应付其他单位和个人	25	6,665,010.58	5,900,607.11
预收账款和其他应付款项合计：	26	**8,034,834.58**	**6,613,447.11**

单位负责人：　　财务负责人：　　审核：　　制表：

政府补助项目收支表

会民非02表附表2

编制单位：深圳市罗湖区致远实验学校　　2023年12月31日　　单位：元

项目	行次	上年结存	本年累计收入	本年累计支出	本年结存
一、国家拨款项目	1				
二、省级拨款项目	2				
督导评估奖励	3				
教科研课题资助	4				
其他省级拨款项目	5				
三、市级拨款项目	6	41,782.00	-41,782.00		
市拨民办教育发展专项资金	7	32,882.00	-32,882.00		
市级以上办学水平评估奖	8				
省级以上教科研课题资助	9				
教师继续教育培训	10	4,182.00	-4,182.00		
公民办学校结对帮扶经费	11	28,700.00	-28,700.00		
市级以上先进单位奖励	12				
改善办学条件资助	13				
优质办学奖励	14				
市拨统筹教育费附加专项	15				
名师工程资助	16				
名班主任工作室资助	17				
校园足球特色学校资助	18				
省第十三届中学生运动会备战费用	19				
省第十三届中学生运动会参赛费用	20				
普高新课程新教材实施示范建设	21				
深港澳姊(姐)妹学校缔结资助	22				
职业院校技能比赛资助	23				
其他教育费附加资助	24				
市拨体育彩票公益金	25				
市拨其他奖补项目	26	8,900.00	-8,900.00		
四、区级拨款项目	27	273,971.62	1,104,554.24	1,330,548.67	47,977.19
罗湖	28	273,971.62	1,104,554.24	1,330,548.67	47,977.19
午餐午休经费	29				
课后服务经费	30	202,060.86	1,097,000.00	1,251,083.67	47,977.19
督学督导专项经费	31				
安全应急疏散演练经费	32				
校园足球专项发展经费	33	22,500.00		22,500.00	
公民办联合发展工作经费	34	1,291.76	-1,291.76		
低保家庭学生午餐费补贴	35				
中小学探究性小课题经费	36				
学生体质健康测试经费	37	16,455.00	17,700.00	34,155.00	0.00
其他拨款项目	38	31,664.00	-8,854.00	22,810.00	0.00
五、其他拨款项目	39		40,000.00	35,000.00	5,000.00
总计	40	315,753.62	1,102,772.24	1,365,548.67	52,977.19

单位负责人：　　财务负责人：　　审核：　　制表：

固定资产、无形资产、待摊费用情况表（民非）

会民非01表附表1

编制单位：深圳市罗湖区致远实验学校　　2023年12月31日　　单位：元

项 目	行次	计量单位	年初数				期末数			
			非限定性		限定性		非限定性		限定性	
			数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
固定资产原值	1		5,387.00	5,722,910.75	17,317.00	2,120,789.20	5,476.00	5,212,179.75	17,317.00	2,120,789.20
其中:房屋及构筑物	2	平方米								
通用设备	3	台.件	253.00	3,785,554.00	153.00	1,407,525.00	263.00	3,429,045.00	153.00	1,407,525.00
专用设备	4	台.件	25.00	138,975.00	10.00	359,018.50	8.00	29,105.00	10.00	359,018.50
文物和陈列品	5	件、册								
图书、档案	6	件、册	4,000.00	65,000.00	17,086.00	208,437.70	4,000.00	65,000.00	17,086.00	208,437.70
家具、用具、装具及动植物	7	件、套	1,109.00	1,733,381.75	68.00	145,808.00	1,205.00	1,689,029.75	68.00	145,808.00
固定资产累计折旧	8		×	4,662,144.77	×	2,062,119.07	×	4,329,398.24	×	2,080,835.21
其中:房屋及构筑物	9	平方米	×	26,500.00	×		×	26,500.00	×	
通用设备	10	台.件	×	2,997,435.46	×	1,422,243.82	×	2,809,773.83	×	1,427,763.20
专用设备	11	台.件	×	140,977.60	×	299,726.99	×	37,564.73	×	311,303.39
文物和陈列品	12	件、册	×	540.00	×		×	540.00	×	
图书、档案	13	件、册	×	65,000.00	×	208,437.70	×	65,000.00	×	208,437.70
家具、用具、装具及动植物	14	件、套	×	1,431,691.71	×	131,710.56	×	1,390,019.68	×	133,330.92
固定资产净值	15		×	1,060,765.98	×	58,670.13	×	882,781.51	×	39,953.99
其中:房屋及构筑物	16	平方米	×	-26,500.00	×		×	-26,500.00	×	
通用设备	17	台.件	×	788,118.54	×	-14,718.82	×	619,271.17	×	-20,238.20
专用设备	18	台.件	×	-2,002.60	×	59,291.51	×	-8,459.73	×	47,715.11
文物和陈列品	19	件、册	×	-540.00	×		×	-540.00	×	
图书、档案	20	件、册	×		×		×		×	
家具、用具、装具及动植物	21	件、套	×	301,690.04	×	14,097.44	×	299,010.07	×	12,477.08
无形资产摊余价值	22									
其中:软件资产	23	套								
其他无形资产	24	件、套								
待摊费用	25		×	2,810,101.21	×	0.00	×	1,729,273.80	×	

单位负责人：　　财务负责人：　　审核：

基本数字表

编制单位：深圳市罗湖区致远实验学校　　2023年12月31日

项目	计算单位	年初	年末	全年平均
		人数	人数	人数
一、在校生	人	1097	1180	1138.5
1.职业中学	人			
2.普通高中	人			
3.初中	人			
4.小学	人	1097	1180	1138.5
5.中专	人			
6.幼儿园	人			
二、住宿\就餐\接送生	人			
1.住宿生	人			
2.就餐生	人	238	291	264.5
3.接送生	人	63	62	62.5
三、教职工	人	68	72	70
1.教师	人	57	60	58.5
2.保育员	人			
3.教辅人员	人			
4.宿舍服务人员	人			
5.管理人员	人			
6.工勤和其他人员	人	11	12	11.5
四、园舍校园				0
1.校园占地面积	平方米	7609	7609	7609
2.校舍建筑面积（自有）	平方米			
3.校舍建筑面积（租用）	平方米	6988	6988	6988
4.室外活动场所（自有）	平方米			
5.室外活动场所（非自有）	平方米	2000	2000	2000
项目	**计算单位**			
		金额	**金额**	**金额**
五、固定资产		7,843,699.95	7,332,968.95	7,588,334.45
房屋及构筑物	平方米等			
通用设备	台/件等	5,193,079.00	4,836,570.00	5,014,824.50
专用设备	台/件等	497,993.50	388,123.50	443,058.50
文物和陈列品	台/件等			
图书\档案	台/件/册	273,437.70	273,437.70	273,437.70
家具\用具\装具及动植物	件/个等	1,879,189.75	1,834,837.75	1,857,013.75

单位负责人：　　制表：　　主管/复核：

深圳市罗湖区致远实验学校

财 务 报 表 附 注

二〇二三年度

除另有注明外，所有金额以人民币元为货币单位

一、基本情况

深圳市罗湖区致远实验学校系经深圳市罗湖区民政局批准成立，并于 2021 年 4 月 15 日换发深统一社会信用代码为 52440303748872319B《民办非企业单位登记证书》。办学地址：深圳市罗湖区爱国路碧波一街 8 号邮政大厦。举办者：李培然；法人代表：李培然；校长：张志武。学校类型：九年一贯制学校。办学内容：初等教育、初级中等教育。主管部门：深圳市罗湖区教育局。办学许可证有效期至 2025 年 7 月 13 日。

截止 2023 年 12 月 31 日，致远实验学校开设小学 28 个班，学生有 1180 人，教职工共 72 人，其中：教师 60 人，职工 12 人。专任教师与学生比例为 1：19。

学校占地面积 7609 平方米，建筑面积 6988 平方米。

该校取得深圳市国家税务局颁发的深税登字 52440303748872319B 号税务登记证,能按时向税务机关申报纳税.

二、主要会计政策和会计估计

1．会计期间

本校自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

本报告会计期间自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

2．存货计价

(1)存货的购入与入库，按 实际成本 计价。

(2)存货的领用和发出先进先出法计价。

(3)低值易耗品采用 一次摊销法摊销。

(4)存货的盘盈、盘亏、毁损、报废结转本年利润处理。

3．待摊费用、无形资产摊销

（1）长期待摊费按实际发生日起按 5 年摊销。

4．固定资产及折旧方法

（1）固定资产按实际成本计价。

（2）固定资产折旧采用平均年限法，预计残值率 10%。

（3）分类折旧率如下：

资产类别	估计的使用年限	年折旧率
1.土地\房屋及构筑物	30 年	3%
2.通用设备		
其中：计算机设备	5 年	18%
车辆	10 年	9%
办公设备	5 年	18%
3.专用设备	5 年	18%
4.文物和陈列品	5 年	18%
5.图书\档案	5 年	18%
6.家具\用具\装具及动植物	5 年	18%

5．收入的确认方法

按权责发生制原则确认收入的实现。（如在开学前向受教育对象收取的教育成本费、住宿费及其他办学收入等先在“预收账款“科目反映，然后按期（月）结转收入）。

三、财务报表主要项目注释

注释 1.银行存款及现金

期末银行存款余额:1,648,328.86 元 ，基本账户建行凤凰支行 44201602000052360 51 余额 443,022.37 元,建行凤凰支行 44201602000052536068 余额 1,729,273.80 元。

期末现金余额：875.34 元。

注释 2.待摊费用

项　　目	年初余额	本年增加	本年摊销	年末余额
装修费用	2,810,101.21	80,000.00	1,160,827.41	1,729,273.80
合　计	2,810,101.21	80,000.00	1,160,827.41	1,729,273.80

注释 3.固定资产及其折旧

固定资产分类	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
（1）固定资产原值	7,843,699.95	30,114.00	540,845.00	7,332,968.95

合　计	7,843,699.95	30,114.00	540,845.00	7,332,968.95
（2）累计折旧	6,724,263.84	589,355.93	275,325.54	6,410,233.45
合　计	6,724,263.84	589,355.93	275,325.54	6,410,233.45
（3）固定资产净值	1,119,436.11		196,700.61	922,735.50
合　计	1,119,436.11		196,700.61	922,735.50

注：上述固定资产全部属举办者所有，无国有资产。

注释 4. 预收账款

债权人名称	年末余额	经济内容	账　龄
在校学生	581,480.00	学杂费	5 个月内
在校学生	98,960.00	伙食费	5 个月内
合　　计	680,440.00		

注释 5、其他应付账款

债权人名称	年末余额	经济内容	账　龄
向举办者借款	5,900,607.11	向举办者借款	1 年以上
代收政府对个人和家庭补助	32,400.00	从教津贴	1 年以上
合　　计	5,933,007.11		

注释 6. 出资人投入

投资主体	约定出资		实际出资	
	比 例	出资额	比例	出资额
李培然	100%	3,310,139.54	100%	3,310,139.54
合　计	100%	3,310,139.54	100%	3,310,139.54

学校未提供验资报告。

注释 7. 提供服务收入

提供服务收入	金额
1. 保教费	
2. 学杂费	11,477,200.00
3. 住宿费	
4. 伙食费	
5. 校车费	
6. 其他服务收入	
合　计	11,477,200.00

注释 8. 以前年度未分配结余调整

以前年度未分配结余调整 0.00 。

注释 9. 或有事项（或有损失、或有负债）

本校无作为保证人或利用学校资产为他人提供担保情况。

注释 10. 政府补助收支（含所有政府拨款）

见会计报表组成部份，政府资助收支表

注释 11. 其他事项说明

（一）资产管理

1．货币资金

致远实验学校开设了银行账号，学杂费及代收费部分能及时存入银行，大金额收支能通过银行核算，未发现有出租出借银行账户现象，致远实验学校签订了三方共管协议，三方共管账户已纳入财务核算。

2．固定资产

致远实验学校对投入的固定资产进行了盘点，和会计报表所显示的固定资产原值一致。学校所有资产由本校管理和使用，没有被外单位及个人侵占、挪用，转让或担保。致远实验学校校舍为租赁使用，租赁合同期限为 5 年，有效期至 2027 年 12 月 31 日，租金以现金交纳，未见拖欠租金情况。

（二）负债管理

1．代收费

代收费用在流动负债相关科目核算，未计入收入。代收费项目完成后已及时结清，多退少补。已按照价格主管部门的批复收费，并独立核算，定期公示收支情况，并与学生结算。

政府拨入教师节慰问金、先进教师奖励金等代收款已及时发放，并纳入学校核算。

2．出资人(举办者)往来款

学校与出资人有往来，原始凭证齐全，未见抽逃、挪用教育资金情况。

3．预收帐款

预收学杂费已定期结转收入。

（三）收入管理

1．学杂费

致远实验学校收费标准如下：2023 年上学期小学一二三四年级学杂费每学期 5250 元,五至六年级小学各年级学杂费每学期 3900 元。无初中。

2023 年下学期小学一二三四五年级学杂费每学期 5250 元,六年级学杂费每学期 3900 元，没有初中学生。收费标准均含课本资料费、练习本、体检费和证书手册费。体检费、校服费、书包等其他自愿选择性代收费按实收取。经审计，致远实验学校按照收费标准收取学费。无提高收费标准的现象，无违规提前收费、随意收费现象，应收费人数与实际收费人数基本相符,收费使用的票据为深圳增值税普通发票,所收款项全部入账，没有发现账外账现象。

2．政府补助收入

政府拨入督导评估创建费、奖励金、学位补贴、教学设备补助、两免补贴等已分别独立核算，并作为政府补助收入纳入学校核算。

（四）支出管理

1．政府补助支出

政府拨入督导评估创建费、奖励金、学位补贴、教学设备补助、两免补贴等是独立核算，是专款专用，并与收入科目相对应。

2．支出审批手续

学校支出合理、合法，少部分存在使用白条，审批手续完善，不存在虚列支出，挪用教育资金的情况。

3．教职工工资及福利

2023 年度教职工工资总额 3,581,460.66 元,教职工人均年工资 51,163.72 元,学校没有拖欠教职工工资,发放金额达到了深圳市有关最低工资标准的要求，教职工为聘用制，与 70 位员工

签订了劳动用工合同，并办理了劳动养老保险(占总人数的 100%)，其中有 70 人缴纳了住房公积金，占总人数的 100%。

（五）净资产管理

本校本年度办学结余-595,467.22 元,未提取发展基金。

（六）机构及人员管理

1 .财务管理制度

本校执行<<民间非营利组织会计制度>>。建立了比较健全的财务管理制度。

2 .财务人员资质

本校现有财务人员 2 人，其中会计 1 人（兼职），持有会计证；出纳 1 人（专职），没有持有会计证。

（七）审计意见和建议

贵校有个别开支审批手续不够完善.建议贵校加强财务管理,规范报销制度，控制风险。

统一社会信用代码

91440300MA5GT4480Y

营业执照

（副 本）

名　　称　深圳中启会计师事务所（普通合伙）

类　　型　普通合伙

执行事务合伙人　韩泰山

成立日期　2021年05月25日

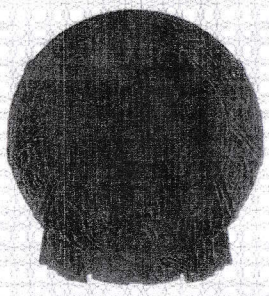
主要经营场所　深圳市龙岗区坂田街道岗头社区坂雪岗大道4033号江南时代大厦2号楼四层401B

重要提示

1. 商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。
2. 商事主体经营范围和许可审批项目等有关企业信用事项及年报信息和其他信用信息，请登录左下角的国家企业信用信息公示系统或扫描右上方的二维码查询。
3. 各类商事主体每年须于成立周年之日起两个月内，向商事登记机关提交上一自然年度的年度报告。企业应当按照《企业信息公示暂行条例》第十条的规定向社会公示企业信息。

登记机关　深圳市市场监督管理局龙岗局

2021 年 11 月 17 日



会计师事务所

执业证书

名　　称：深圳中启会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：韩泰山

主任会计师：

经营场所：深圳市龙岗区坂田街道岗头社区坂雪岗大道4033号江南时代大厦2号楼四层401B

组织形式：普通合伙

执业证书编号：47470356

批准执业文号：深财会[2021]48号

批准执业日期：2021年8月4日

证书序号：0016850

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：深圳市财政局

二〇二一年一月十二日

中华人民共和国财政部制

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓　　名　韩泰山
Full name
性　　别　男
Sex
出生日期　1971-04-02
Date of birth
工作单位　黑龙江中广信会计师事务所有限责任公司
Working unit
身份证号码　230502197104020730
Identity card No.

韩泰山 230000157049

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.

证书编号：230000157049
No. of Certificate

批准注册协会：黑龙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2016 年 /y 06 月 /m 15 日 /d
Date of Issuance

2017 年 /y 3 月 /m 29 日 /d

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓　　名　余春红
Full name
性　　别　女
Sex
出生日期　1971-02-25
Date of birth
工作单位　湖南兴昌会计师事务所（普通合伙）
Working unit
身份证号码　430602197102254528
Identity card No.

湖南中品会计师事务所（普通合伙）

2022年

证书编号：430700070021
No. of Certificate

批准注册协会　湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2009　11年　19月　日
Date of Issuance　/y　/m　/d

2020年6月12日换证

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.

湖南省注册会计师协会
2021年度任职资格检查
合格专用章

湖南省注册会计师协会
2020年　5月　11日
/y　/m　/d
年度任职资格检查
合格专用章