

内蒙古民族大学教育基金会

审 计 报 告

通辽信达审字[2014]46号

通辽信达会计师事务所有限公司

地址：通辽市博物馆东侧

邮编：028000

电话：0475-8226077 8226288

传真：0475-8226288

[http://: www.tlxdcpa.cn](http://www.tlxdcpa.cn)

E-mail: Nmgwlb@126.com

审计报告

通辽信达审字[2014]46号

内蒙古民族大学教育基金会：

我们审计了后附的内蒙古民族大学教育基金会财务报表，包括：2013年12月31日的资产负债表，2013年度业务活动表和现金流量表。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是内蒙古民族大学教育基金会管理层的责任。这种责任包括：（1）按照民间非营利组织会计制度的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，内蒙古民族大学教育基金会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，公允反映了内蒙古民族大学教育基金会2013年12月31日的财务状况以及2013年度的业务活动和现金流量情况。

通辽信达会计师事务所有限公司



中国·通辽市

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一四年三月十九日

资产负债表

会民非 01 表

编制单位：内蒙古民族大学教育基金会

2013 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		2,359,896.66	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62		
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		
待摊费用	9			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		2,359,896.66	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80		
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						
减：累计折旧	32			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		
固定资产清理	38						
固定资产合计	40						
无形资产：							
无形资产	41			净资产：			
				非限定性净资产	101		359,896.66
受托代理资产：				限定性净资产	105		2,000,000.00
受托代理资产	51			净资产合计	110		2,359,896.66
资产总计	60		2,359,896.66	负债和净资产总计	120		2,359,896.66

业 务 活 动 表

会民非 02 表

编制单位： 内蒙古民族大学教育基金会

2013 年 12 月

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				511,901.70	2,000,000.00	2,511,901.70
会费收入	2						
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				2,102.96		2,102.96
收入合计	11				514,004.66		514,004.66
二、费 用	12						
（一）业务活动成本	13				150,000.00		150,000.00
（二）管理费用	14				4,108.00		4,108.00
（三）筹资费用	15						
（四）其他费用	16						
费用合计	17				154,108.00		154,108.00
三、限定性净资产转为非限定性净资产	18						
四、净资产变动额	19				, 359,896.66	2,000,000.00.	2,359,896.66

注：净资产变动额中若为净资产减少额，以“-”号填列

现金流量表

会民非 03 表
单位：元

编制单位：内蒙古民族大学教育基金会

2013 年度

单位：元

项 目	行次	金 额
一、业务活动产生的现金流量：		
接受捐赠收到的现金	1	2,511,901.70
收取会费收到的现金	2	
提供服务收到的现金	3	
销售商品收到的现金	4	
政府补助收到的现金	5	
收到的其他与业务活动有关的现金	8	
现金流入小计	13	2,511,901.70
提供捐赠或者资助支付的现金	14	150,000.00
支付给员工以及为员工支付的现金	15	
购买商品、接受服务支付的现金	16	
支付的其他与业务活动有关的现金	19	4,108.00
现金流出小计	23	154,108.00
业务活动产生的现金流量净额	24	2,357,793.70
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	2,102.96
现金流入小计	34	2,102.96
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35	
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	
投资活动产生的现金流量净额	44	2,102.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
借款所收到的现金	45	
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额	60	

企业法人营业执照

(副本) (副本)
注册号 152304000006673

名称 通辽信达会计师事务所有限公司
住所 通辽市科尔沁区建设路博物馆东侧 (时代广场北区)

法定代表人姓名 吴连斌
注册资本 人民币叁拾万元
实收资本 人民币叁拾万元
公司类型 有限责任公司
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、出具有关的报告；基本建设咨
询、管理咨询、代理记账；(国家法律法规规定应
经审批的未获审批前不得生产经营)

成立日期 二〇一一年七月二十五日
营业期限 自 二〇一一年七月二十四日至 二〇三三年七月二十四日

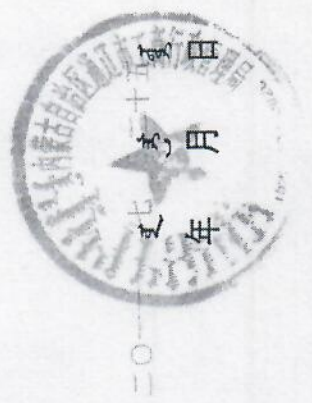
须知

1. 《企业法人营业执照》是企业资格和合法经营的凭证。
2. 《企业法人营业执照》分为正本和副本，正本和副本具有同等法律效力。
3. 《企业法人营业执照》正本应当置于住所的醒目位置。
4. 《企业法人营业执照》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
5. 登记事项发生变化，应当向公司登记机关申请变更登记，换领《企业法人营业执照》。
6. 每年三月一日至六月三十日，应当参加年度检验。
7. 《企业法人营业执照》被吊销后，不得开展与清算无关的经营活动。
8. 办理注销登记，应当交回《企业法人营业执照》正本和副本。
9. 《企业法人营业执照》遗失或者毁坏的，应当在公司登记机关指定的报
刊上声明作废，申请补领。

年度检验情况

2011年度	2012年度	2013.6.7
--------	--------	----------

请于每年三月一日至六月三十日参加年检，不另通知



证书序号: NO.014189



会计师事务所 执业证书



名称: 通辽信达会计师事务所有限公司

主任会计师: 吴连斌

办公场所: 通辽市博物馆东侧文化用品市场

组织形式: 有限责任制

会计师事务所编号: 15050013

注册资本(出资额): 30 万元

批准设立文号: 内财会[2011]749 号

批准设立日期: 2011 年 06 月 23 日

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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一一年六月廿三日

中华人民共和国财政部制



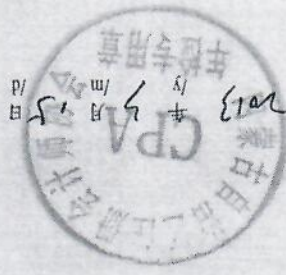
姓名 吴建斌
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1963-04-14
Date of birth
工作单位 通冠信达会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 152301630414101
Identity card No



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.



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.

年 月 日
/y /m /d





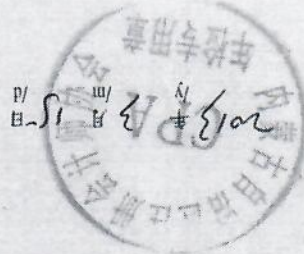
姓名 Full name 刘 磊
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1976-06-28
 工作单位 Working unit 通辽信达会计师事务所有限公司
 身份证号码 Identity card No. 152301197606280510



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.



2013年12月15日
 年检专用章

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.

年 月 日
 /m /d