封面

防伪编号：028201905010711359O

报告文号：川中天华成审字【2019】第075号

委托单位：成都旅游协会

被审单位名称：成都旅游协会

营业执照号码：515101007403325 7X5

事务所名称：四川中天华成会计师事务所有限公司

报告日期：2019-05-23

报备时间：2019-05-23 10:49

被审单位所在地：成都

签名注册会计师：杨富全
唐蓉

防伪二维码

成都旅游协会

2018年度年报审计报告

事务所名称：四川中天华成会计师事务所有限公司
事务所电话：028-87765418
传　　真：028-87765413
通 讯 地 址：成都市金牛区二环路西三段119号综合幢3楼5-8号
电 子 邮 件：scztk@163.com
事务所网址：

业务报告使用防伪编号仅证明该业务报告是由经依法批准设立的会计师事务所出具，报告的法律责任主体是签字注册会计师及其所在事务所。如业务报告缺乏防伪封面或者防伪封面提供的信息无法正常查询，请报告使用人谨慎使用。

四川省注册会计师协会
防伪查询电话：028-85316767、028-85317676
防伪查询网址：http://www.scicpa.org.cn

由 扫描全能王 扫描创建

CS 扫描全能王 创建

四川中天华成会计师事务所有限公司

川中天华成审字【2019】第075号

社会团体年度财务

审计报告

成都旅游协会：

我们审计了后附的成都旅游协会（以下简称为“旅游协会”）财务报表，包括2018年12月31日的资产负债表，2018年度的业务活动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《社会团体登记管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表是旅游协会管理层的责任。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中国注册会计师职业道德守则，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，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。

由 扫描全能王 扫描创建

CS 扫描全能王 创建

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、基本情况

1、成都旅游协会统一代码（登记证号）为51510074033257X5，登记证书有效期为2017年12月26日至2020年11月29日；法定代表人：温儒杰；法定代表人：成都市；注册资金：伍万元；住所：成都市洗面桥街30号高速大厦A座2楼；业务范围：协调、交流、培训、咨询、服务。

2、截止2018年12月31日，成都旅游协会未设立分支机构。

3、截至2018年12月31日，成都旅游协会对外投资的实体机构为1个。

4、截至2018年12月31日，成都旅游协会共有单位会员490个，个人会员5人。

5、成都旅游协会截至2018年末职工6人。

四、财务状况

1、成都旅游协会截止2018年12月31日资产总额为1,699,802.74元，其中：货币资金1,301,673.34元，对外投资0.00元，应收款项217,526.45元（应收账款11,000.00元、其他应收款206,526.45元），待摊费用0.00元，长期股权投资100,000.00元，固定资产原值345,522.00元，累计折旧264,919.04元，固定资产净值80,602.96元。

2、成都旅游协会截止2018年12月31日负债总额为275,643.25元，其中：流动负债275,643.25元（应付工资300.00元、预收账款33,000.00元、其他应付款237,150.74元），长期负债0.00元，受托代理负债0.00元。

3、成都旅游协会截止2018年12月31日净资产总额1,424,159.49元，其中：限定性净资产0.00元，非限定性净资产1,424,159.49元。

五、收支情况

1、成都旅游协会2018年度收入1,510,425.03元，其中：捐赠收入0.00元，会费收入283,400.00元，提供服务收入0.00元，商品销售收入0.00元，政府补助收入139,700.00元，投资收益0.00元，其他收入1,087,325.03元。

2、成都旅游协会2018年度费用1,331,719.12元，其中：业务活动成本582,925.12元，管理费用748,794.00元，筹资费用0.00元，其他费用0.00元。

由 扫描全能王 扫描创建

CS 扫描全能王 创建

六、审计意见

我们认为，成都旅游协会财务报表已经按照《社会团体登记管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了旅游协会 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年的业务活动成果和现金流量。

四川中天华信会计师事务所有限公司

中国 成都

中国注册会计师：

中国注册会计师：

2019 年 05 月 23 日

由 扫描全能王 扫描创建

CS 扫描全能王 创建

附送 1

社会团体基本情况统计表

2018年12月31日

社会团体名称	成都旅游协会		
登记证号		统一社会信用代码	51510100740332257X5
登记时间	1991年01月11日	法定代表人	温儒杰
住所	成都市陕西街130号蓉城饭店东楼5楼	邮编	610000
主要经费来源		电话	13981912727
个人会员数	5人	单位会员数	490个
基本账户开户银行	中国光大银行成都天府支行		
基本账户银行账号	39840188000066583		
财务机构名称	成都旅游协会财务室		
财务机构负责人	温儒杰	专业技术职称	—
代理记账中介机构名称	无		
税务登记号码	51510100740332257X5		
会费	收取会费的表决程序	会费标准	
	会员代表大会通过	会长单位：5万/年 副会长单位：0.5万/年 理事单位：0.3万/年 一般会员单位：0.1万/年 区（市）县旅游协会和其他尚、协会：0.3万/年 个人会员：0.06万/年	
分支（代表）机构名称	无		
对外投资的实体机构和投资比例	四川阿尔卑斯山地旅游发展中心，所占持股比例100%		

由 扫描全能王 扫描创建

CS 扫描全能王 创建

附送 2

资 产 负 债 表

2018年12月31日

编制单位：成都旅游协会

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：			
货币资金	1	1,424,277.93	1,301,673.34	短期借款	23		
短期投资	2			应付款项	24	291,602.93	237,150.74
应收款项	3	14,488.00	217,526.45	应付工资	25		300.00
预付账款	4			应交税金	26	13,734.11	5,192.51
存　　货	5			预收账款	27	33,000.00	33,000.00
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			一年内到期的长期负债	30		
流动资产合计	9	1,438,765.93	1,519,199.79	其他流动负债	31		
				流动负债合计	32	338,337.04	275,643.25
长期投资：							
长期股权投资	10	100,000.00	100,000.00	长期负债：			
长期债权投资	11			长期借款	33		
长期投资合计	12	100,000.00	100,000.00	长期应付款	34		
固定资产：				其他长期负债	35		
固定资产原价	13	290,942.00	345,522.00	长期负债合计	36		
减：累计折旧	14	245,917.31	264,919.05				
固定资产净值	15	45,024.69	80,602.95	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	338,337.04	275,643.25
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	1,245,453.58	1,424,159.49
无形资产	20			限定性净资产	40		
受托代理资产：				净资产合计	41	1,245,453.58	1,424,159.49
受托代理资产	21						
资产总计	22	1,583,790.62	1,699,802.74	负债和净资产总计	42	1,583,790.62	1,699,802.74

单位负责人：　　制表：　　复核：

由 扫描全能王 扫描创建

CS 扫描全能王 创建

附送 3

业务活动表

2018年度

编制单位：成都旅游协会　　单位：元

项	行次	上年数			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	252,700.00		252,700.00	283,400.00		283,400.00
提供服务收入	3						
商品销售收入	4						
政府补助收入	5					139,700.00	139,700.00
投资收益	6						
其他收入	7	1,097,954.76		1,097,954.76	1,087,325.03		1,087,325.03
收入合计	8	1,350,654.76		1,350,654.76	1,370,725.03	139,700.00	1,510,425.03
二、费用	9						
（一）业务活动成本	10	506,558.65		506,558.65	432,324.19	150,600.93	582,925.12
其中：①捐赠项目成本	11						
②提供服务成本	12	506,558.65		506,558.65	432,324.19	150,600.93	582,925.12
③销售商品成本	13						
④会员服务成本	14						
⑤业务活动税金及附加	15						
（二）管理费用	16	916,386.08		916,386.08	748,794.00		748,794.00
（三）筹资费用	17						
（四）其他费用	18						
费用合计	19	1,422,944.73		1,422,944.73	1,181,118.19	150,600.93	1,331,719.12
三、限定性净资产转为非限定性净资产	20						
四、净资产变动额	21	-72,289.97	-	-72,289.97	189,606.84	-10,900.93	178,705.91

单位负责人：　　制表：　　复核：

由 扫描全能王 扫描创建

CS 扫描全能王 创建

附送 4

现金流量表

2018年度

编制单位：成都旅游协会　　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	
收取会费收到的现金	3	283,400.00
提供服务收到的现金	4	1,087,325.03
销售商品收到的现金	5	
政府补助收到的现金	6	139,700.00
收到的其他与业务活动有关的现金	7	
现金流入小计	8	1,510,425.03
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	399,973.40
购买商品、接受服务支付的现金	11	582,925.12
支付的其他与业务活动有关的现金	12	595,551.10
现金流出小计	13	1,578,449.62
业务活动产生的现金流量净额	14	-68,024.59
二、投资活动产生的现金流量：	15	
收回投资所收到的现金	16	
取得投资收益所收到的现金	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	54,580.00
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	54,580.00
投资活动产生的现金流量净额	25	-54,580.00
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额	35	
五、现金及现金等价物净增加额	36	-122,604.59

单位负责人：　　制表：　　复核：

由 扫描全能王 扫描创建

CS 扫描全能王 创建

附送 5

固定资产明细表

2018年12月31日

编制单位：成都旅游协会

单位：元

序号	名称	购入时间	单位	数量	单　价	原值	累计折旧	净值
1	相机	2010.1	台	1	2,207.00	2,207.00	2,096.40	110.60
2	传真机	2010.5	台	1	890.00	890.00	845.4	44.60
3	车辆- Passat	2010.6	辆	1	198,423.00	198,423.00	188,502.00	9,921.00
4	办公桌椅	2010.8	张	1	8,396.00	8,396.00	7,976.40	419.60
5	电脑	2011.1	台	4	4,596.25	18,385.00	17,466.00	919.00
6	空调	2012.8	台	1	2,520.00	2,520.00	2,394.00	126.00
7	佳能相机	2013.8	台	1	11,130.00	11,130.00	10,573.80	556.20
8	联想扬天电脑	2014.1	台	1	3,930.00	3,930.00	3,671.57	258.43
9	联想启天电脑	2014.1	台	1	5,330.00	5,330.00	4,979.01	350.99
10	三星19128电话	2014.4	部	1	2,299.00	2,299.00	2,038.40	260.60
11	会长办公桌椅	2014.11	张	1	5,900.00	5,900.00	4,577.58	1,322.42
12	三星 N9108V 电话	2014.12	部	1	4,494.00	4,484.00	3,408.00	1,076.00
13	惠普 hp1005	2015.3	台	1	1,650.00	1,650.00	1,175.85	474.15
14	得实针式打印机	2016.12	台	1	1,299.00	1,299.00	493.68	805.32
15	办公家具	2017.5	张	1	8,500.00	8,500.00	2,557.02	5,942.98
16	班台班椅	2017.5	张	1	4,800.00	4,800.00	1,444.00	3,356.00
17	美的 KER-51LWDY	2017.8	台	1	4,499.00	4,499.00	1,139.68	3,359.32
18	电话 N9508V	2017.11	部	1	6,300.00	6,300.00	1,296.75	5,003.25
19	定制组装 i5主机	2018.1	台	5	5,050.00	25,250.00	4,397.69	20,852.31
20	定制组装 i7主机	2018.1	台	1	6,950.00	6,950.00	1,210.44	5,739.56
21	显示器	2018.1	台	1	3,500.00	3,500.00	609.62	2,890.38
22	联想笔记本	2018.1	台	1	7,850.00	7,850.00	1,367.19	6,482.81
23	定制组装 i3主机	2018.8	台	3	2,760.00	8,280.00	524.4	7,755.60
24	惠普 M180打印机	2018.8	台	1	2,750.00	2,750.00	174.16	2,575.84
	合　计	-	-	-	-	345,522.00	264,919.04	80,602.96

由 扫描全能王 扫描创建

CS 扫描全能王 创建

附送 6

成都旅游协会财务报表附注

截止 2018 年 12 月 31 日

（除特别说明外，以人民币元表述）

一、基本情况

成都旅游协会（以下简称“旅游协会”）于 2008 年 01 月 04 日经成都市民政局批准登记，统一代码（登记证号）为 51510100740332257X5，登记证书有效期为 2017 年 12 月 26 日至 2020 年 11 月 29 日；法定代表人：温儒杰；法定代表人：成都市；注册资金：伍万元；住所：成都市洗面桥街 30 号高速大厦 A 座 2 楼。

业务范围：协调、交流、培训、咨询、服务。

二、财务报表的编制基础

本社会团体财务报表的编制符合《民间非营利组织会计制度》的要求，真实、完整地反映了本社会团体的财务状况、业务活动情况和现金流量。

审计·验证专用章

三、主要会计政策

1、会计制度

本社会团体执行中华人民共和国财政部颁布的《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。

2、会计期间

本社会团体以 1 月 1 日起 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、记账本位币

本社会团体以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本社会团体会计核算以权责发生制为记账基础，资产以历史成本为计价原则。

5、坏账核算办法

本社会团体的坏账核算采用直接转销法，即：当应收款项实际发生坏账损失时，直接从应收账

由 扫描全能王 扫描创建

CS 扫描全能王 创建

款中转销，计入当期管理费用。

本社会团体的坏账确认标准：

① 债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的；

② 债务人较长时期内未履行其偿债义务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小。

6、存货核算方法

（1）存货分类：本社会团体存货包括在日常业务活动中持有以备出售或捐赠的，或者为了出售或捐赠仍处在生产过程中的，或者将在生产、提供服务或日常管理过程中耗用的材料、物资、商品等。

（2）取得和发出的计价方法：本社会团体材料、物资、商品等按取得时的实际成本计价，发出材料、物资、商品等按（先进先出法、加权平均法、移动加权平均法或个别计价法）计价。

（3）存货的盘存制度

本社会团体存货每年定期盘点一次。

7、固定资产计价及其折旧方法

固定资产是指为行政管理、提供服务、生产商品或者出租目的而持有的，预计使用年限超过1年，且单位价值较高的资产。

（1）固定资产按取得时实际成本计价。

（2）固定资产折旧采用年限平均法计算。

年限平均法（直线法）按固定资产的原值和估计使用年限扣除残值率(原值的5%以内)确定其折旧率，年分类折旧率如下：

固定资产类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.5
运输设备	5	5	19.00
电子设备	5	5	19.00
融资租入固定资产	——	——	——
其他设备	5	5	19.00

（3）不计提折旧的固定资产

用于展览、教育或研究等目的的历史文物、艺术品以及其他具有文化或者历史价值并作为长期或者永久保存的典藏等，作为固定资产核算，不必计提折旧。

8、限定性净资产、非限定性净资产确认原则

由 扫描全能王 扫描创建

CS 扫描全能王 创建

资产或资产所产生的经济利益（如资产的投资利益和利息等）的使用受到资产提供者或者国家有关法律、行政法规所设置的时间限定或（和）用途限定，则由此形成的净资产为限定性净资产；除此之外的其他净资产，为非限定性净资产。

9、收入确认原则

收入是指民间非营利组织开展业务活动取得的、导致本期净资产增加的经济利益或者服务潜力的流入。收入应当按照其来源分为会费收入、捐赠收入、政府补助收入、提供服务收入、投资收益、商品销售收入和其他收入等。

本社会团体按以下规定确认收入实现，并按已实现的收入记账，计入当期损益。

本社会团体在确认收入时，应当区分交换交易所形成的收入和非交换交易所形成的收入。

提供劳务，在同一会计年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，可以按照完工进度完成的工作量确认收入。

让渡资产使用权，与交易相关的经济利益能够流入，收入的金额能够可靠地计量。

会费收入，在实际收到时确认收入；如果一次性收取多年会费时，按照会费的实际所属年度分期确认收入。

无条件的捐赠或政府补助，在收到时确认收入；附条件的捐赠或政府补助，在取得捐赠资产或政府补助资产控制权时确认收入；但当本社会团体存在需要偿还全部或部分捐赠资产或者相应金额的现时义务时，应当根据需要偿还的金额确认一项负债和费用。

10、成本费用划分原则

本社会团体支出按照其功能分为业务活动成本、管理费用、筹资费用、其他费用等。

（1）“业务活动成本”科目，核算民间非营利组织为了实现其业务活动成本目标、开展其项目活动或者提供服务所发生的费用。

（2）“管理费用”科目，核算民间非营利组织为组织和管理其业务活动所发生的各项费用。

（3）“其他费用”科目，核实民间非营利组织为组织活动所发生的其他费用。

11、重要会计政策变更情况的说明

本社会团体无重要会计政策变更情况的说明。

（主要会计政策说明完）

由 扫描全能王 扫描创建

CS 扫描全能王 创建

四、财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2018 年 01 月 01 日，“年末”系指 2018 年 12 月 31 日，“本年”系指 2018 年 01 月 01 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2017 年 01 月 01 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1、货币资金

项　目	币　种	年初数	年末数
现　金	人民币	3,204.69	48,663.77
银行存款	人民币	1,421,073.24	1,253,009.57
其他货币资金	人民币	-	-
合　计		1,424,277.93	1,301,673.34

2、应收账款

（1）应收账款账龄

账　龄	年末数	款项内容
1 年以内	-	
1-2 年	11,000.00	
2-3 年	-	
3 年以上	-	
合　计	11,000.00	

（2）应收账款主要客户：

序号	单位名称	年末余额	占应收账款比例%	性质
①	成都珠江创展投资有限公司	11,000.00	100.00%	
合　计		11,000.00	100.00%	

3、其他应收款

（1）其他应收款账龄

账　龄	年末数	款项内容
1 年以内	205,038.45	
1-2 年	440.00	
2-3 年	-	
3 年以上	1,048.00	

由 扫描全能王 扫描创建

CS 扫描全能王 创建

账　龄	年末数	款项内容
合　计	206,526.45	

（2）其他应收款主要客户：

序号	单位名称	年末余额	占其他应收款比例%	性质
①	四川阿尔卑斯山地旅游发展中心	968.00	0.47%	
②	陈乾康	440.00	0.21%	
③	王立本	80.00	0.04%	
④	吴潘	7,000.00	3.39%	
⑤	武侯区税务局	198,038.45	95.89%	
合　计		206,526.45	100.00%	

4、长期股权投资

被投资单位	初始投资额	年初账面	年末账面	所占比例%
四川阿尔卑斯山地旅游发展中心	100,00.00	100,00.00	100,00.00	100.00%
合 计	100,00.00	100,00.00	100,00.00	100.00%

5、固定资产

（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、固定资产原价合计	290,942.00	54,580.00		345,522.00
其中：房屋、建筑物	-			-
机器设备	-			-
运输工具	198,423.00			198,423.00
办公设备	92,519.00	54,580.00		147,099.00
电子设备	-			-
其他	-			-
二、累计折旧合计	245,917.31	19,001.74		264,919.05
其中：房屋、建筑物	-			-
机器设备	-			-
运输工具	188,502.00			188,502.00
办公设备	57,415.31	19,001.74		76,417.05
电子设备	-			-
其他	-			-

由 扫描全能王 扫描创建

CS 扫描全能王 创建

项　目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
三、固定资产账面价值合计	45,024.69	—	—	80,602.95
其中：房屋、建筑物	-	—	—	-
机器设备	-	—	—	-
运输工具	9,921.00	—	—	9,921.00
办公设备	35,103.69	—	—	70,681.95
电子设备	-	—	—	-
其他	-	—	—	-

（2）固定资产用途如下：

用　途	年初数			年末数		
	原价	累计折旧	账面价值	原价	累计折旧	账面价值
自用	290,942.00	245,917.31	45,024.69	345,522.00	264,919.05	80,602.95
出租	-		-	-		-
合　计	290,942.00	245,917.31	45,024.69	345,522.00	264,919.05	80,602.95

6、应付工资

项　目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
应付职工薪酬		300.00		300.00
合　计		300.00		300.00

注：旅游协会工资核算未通过“应付工资”科目核算，此为年末未付工资。

7、应交税金

项　目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
个人所得税	2,526.99	2,356.19	3,211.72	1,671.46
增值税	9,745.32	32,774.79	40,233.66	2,286.45
城建税	682.17	2,116.45	2,222.47	576.15
教育附加	292.36	907.05	952.49	246.92
地方教育附加	194.91	604.70	635.00	164.61
文化事业建设费	292.36	907.05	952.49	246.92
合　计	13,734.11	39,666.23	48,207.83	5,192.51

8、预收账款

项　目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
预收会费	33,000.00			33,000.00

由 扫描全能王 扫描创建

CS 扫描全能王 创建

项　目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
合　计	33,000.00			33,000.00

9、其他应付款

（1）其他应付款账龄

账　龄	年末数	款项内容
1年以内	326.52	
1-2年	236,824.22	
2-3年	-	
3年以上	-	
合　计	237,150.74	

（2）其他应付款主要客户：

序号	单位名称	年末余额	占其他应付款比例%	性质
①	职工社保及公积金	326.52	0.14%	
②	安茂成	500.00	0.21%	工资
③	杨国梁	1,125.00	0.47%	工资
④	向再翔	1,815.84	0.77%	工资
⑤	调研经费	110,400.00	46.55%	
⑥	房租	120,000.00	50.60%	
⑦	其他	2,988.38	1.26%	绩效
合　计		237,150.74	100.00%	

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				
2. 非限定性净资产	1,245,453.58	1,370,725.03	1,192,019.12	1,424,159.49
其中：注册资金	-	-	-	-
历年结余	1,245,453.58	1,370,725.03	1,192,019.12	1,424,159.49
合　计	1,245,453.58	1,370,725.03	1,192,019.12	1,424,159.49

注：1.旅游协会于1991年1月11日取得社会团体法人登记证书，其注册资金50,000.00元未在账上列示。

2.根据中天银川审【2018】第20号专项审计报告披露，净资产（历年结余）中含“资本公积”5,545.13元，因旅游协会执行《民间非营利组织会计制度》，无“资本公积”科目，特将“资本公积”归集于历年结余中。

由 扫描全能王 扫描创建

CS 扫描全能王 创建

11、收入

项　目	本年发生额			上年发生额		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
捐赠收入						
会费收入	283,400.00		283,400.00	252,700.00		252,700.00
提供服务收入						
商品销售收入						
政府补助收入		139,700.00	139,700.00			
投资收益						
其他收入	1,087,325.03		1,087,325.03	1,097,954.76		1,097,954.76
合 计	1,370,725.03	139,700.00	1,510,425.03	1,350,654.76		1,350,654.76

（1）会费收入

项　目	本年发生额	上年发生额
1.会费收入	283,400.00	252,700.00
合 计	283,400.00	252,700.00

四川中大华信会计师事务所
审计·验证专用章

（2）政府补助收入

项　目	本年发生额	上年发生额
1. 政府补助收入	139,700.00	0.00
合 计	139,700.00	0.00

（3）其他收入

项　目	本年发生额	上年发生额
1. 其他收入	1,087,325.03	1,097,954.76
合 计	1,087,325.03	1,097,954.76

12、业务活动成本

项　目	本年累计数			上年累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
1. 捐赠项目成本						
2. 提供服务成本	432,324.19	150,600.93	582,925.12	506,558.65		506,558.65
3. 销售商品成本						
4. 会员服务成本						
5. 业务活动税金及附加						

由 扫描全能王 扫描创建
CS 扫描全能王 创建

项 目	本年累计数			上年累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
合 计	432,324.19	150,600.93	582,925.12	506,558.65		506,558.65

13、管理费用

项 目	本年累计数		
	非限定性	限定性	合计
1. 行政管理人员费用	399,973.40		399,973.40
2. 行政管理事务物品耗费和服务开支	266,081.95		266,081.95
3. 行政管理事务所用资产折旧(摊销)及运行维护费用	57,498.02		57,498.02
其中：房地产损耗及使用费			
车辆使用费	38,496.28		38,496.28
固定资产折旧	19,001.74		19,001.74
其他			
4. 资产减值及处置损失	-		-
5. 通讯费	3,226.00		3,226.00
6. 税费	4,535.25		4,535.25
7. 差旅费	9,118.00		9,118.00
8. 招待费	1,293.00		1,293.00
9. 其他	7,068.38		7,068.38
合 计	748,794.00		748,794.00

五、关联方关系及关联方交易的说明

本社会团体无关联方关系及关联方交易

六、限定性净资产转为非限定性净资产：无。

七、净资产变动额：

2018 年度净资产变动额为 178,705.91 元，收入合计 1,510,425.03 元，费用合计 1,331,719.12 元，净资产变动额为收入合计减去费用合计 178,705.91，净资产增加 178,705.91 元。

八、资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产情况的说明：

由 扫描全能王 扫描创建

CS 扫描全能王 创建

本社会团体无资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产

九、受托代理业务情况的说明

本社会团体无受托代理业务

十、重大资产减值情况的说明

本社会团体无重大资产减值情况

十一、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

本社会团体无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产

十二、接受劳务捐赠情况的说明

本社会团体无接受劳务捐赠情况

十三、对外承诺和或有事项情况的说明

本社会团体无对外承诺和或有事项

十四、资产负债表日后非调整事项的说明

本社会团体无资产负债表日后非调整事项

十五、需要说明的其他事项

本社会团体无需要说明的其他事项。

上述 2018 年度财务报表和财务报表有关附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。

社会团体名称：成都旅游协会（印章）

社会团体负责人：（签字）　　社会团体财务负责人：（签字）

日期:2019 年 05 月 15 日　　日期:2019 年 05 月 15 日

由 扫描全能王 扫描创建

CS 扫描全能王 创建

附送7

分支（代表）机构基本情况表

2018年12月31日

序号	名　　称	办公地址	联系电话	负责人及电话	设立时间	设立程序	是否纳入社团财务统一核算	是否为其设立专用存款账户
1	-	-	-	-	-	-	-	-
2	-	-	-	-	-	-	-	-
3	-	-	-	-	-	-	-	-
4	-	-	-	-	-	-	-	-
5	-	-	-	-	-	-	-	-
6	-	-	-	-	-	-	-	-
7	-	-	-	-	-	-	-	-
8	-	-	-	-	-	-	-	-
9	-	-	-	-	-	-	-	-
10	-	-	-	-	-	-	-	-
11	-	-	-	-	-	-	-	-
12	-	-	-	-	-	-	-	-
13	-	-	-	-	-	-	-	-
14	-	-	-	-	-	-	-	-
15	-	-	-	-	-	-	-	-
16	-	-	-	-	-	-	-	-

CS 扫描全能王 创建
由 扫描全能王 扫描创建

营业执照

(副 本)

统一社会信用代码 915100007650820441

名　　称	四川中天华成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）
住　　所	成都市金牛区三环路西三段119号综合幢3楼5、6、7、8号
法定代表人	杨富全
注册资本	（人民币）壹佰万元
成立日期	2004年8月26日
营业期限	2004年8月26日至永久
经营范围	承办企业审计、验资、合并、分立、清算等审计业务，出具有关报告，会计咨询、会计服务及其他法定业务。（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）。

此件仅供川中天华成审字(2019)第075号使用，复印及其它目的使用无效

登记机关

成都市金牛区市场和质量监督管理局

2019年01月31日

企业信用信息公示系统网址：http://gsxt.scaic.gov.cn　http://gsxt.cdcredit.gov.cn　中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

提示：请于每年1月1日至6月30日年报，企业出资情况、股权变更情况、知识产权出质登记、行政许可、行政处罚及其他依法应当公示的信息应在信息产生后20个工作日内公示

由 扫描全能王 扫描创建

CS 扫描全能王 创建

会计师事务所

执业证书

名　　称：四川中天华成会计师事务所有限公司

首席合伙人：

主任会计师：杨富全

经营场所：成都市抚琴西南路8号

组织形式：有限责任

执业证书编号：51010134

批准执业文号：川财会[2004]29号

批准执业日期：2004年08月11日

此件仅供川中天华成审字(2017)第03号使用，复印及其它目的使用无效

证书序号：0008003

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》。

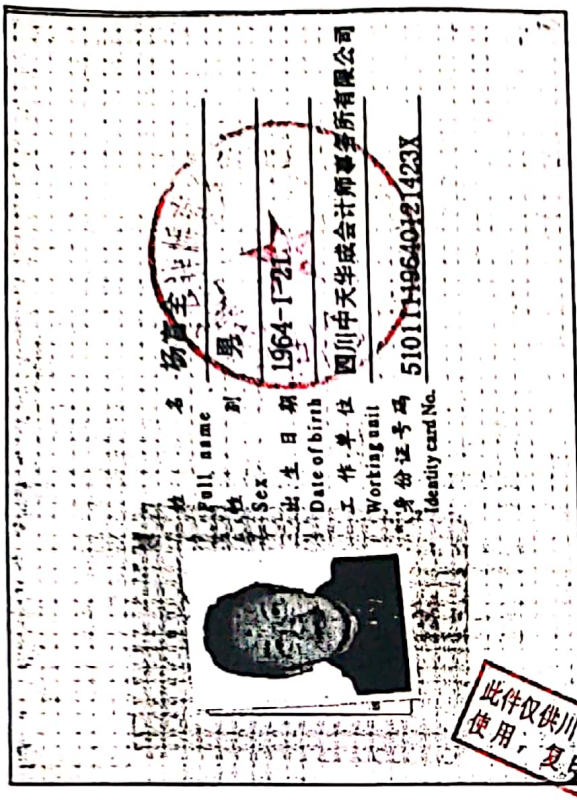
发证机关：四川省财政厅

二〇一八年九月二十七日

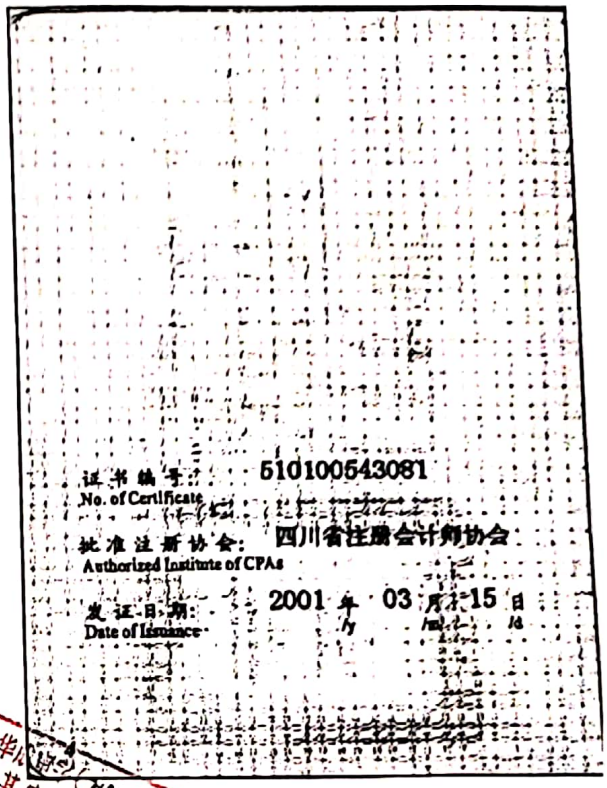
中华人民共和国财政部制

由 扫描全能王 扫描创建

CS 扫描全能王 创建

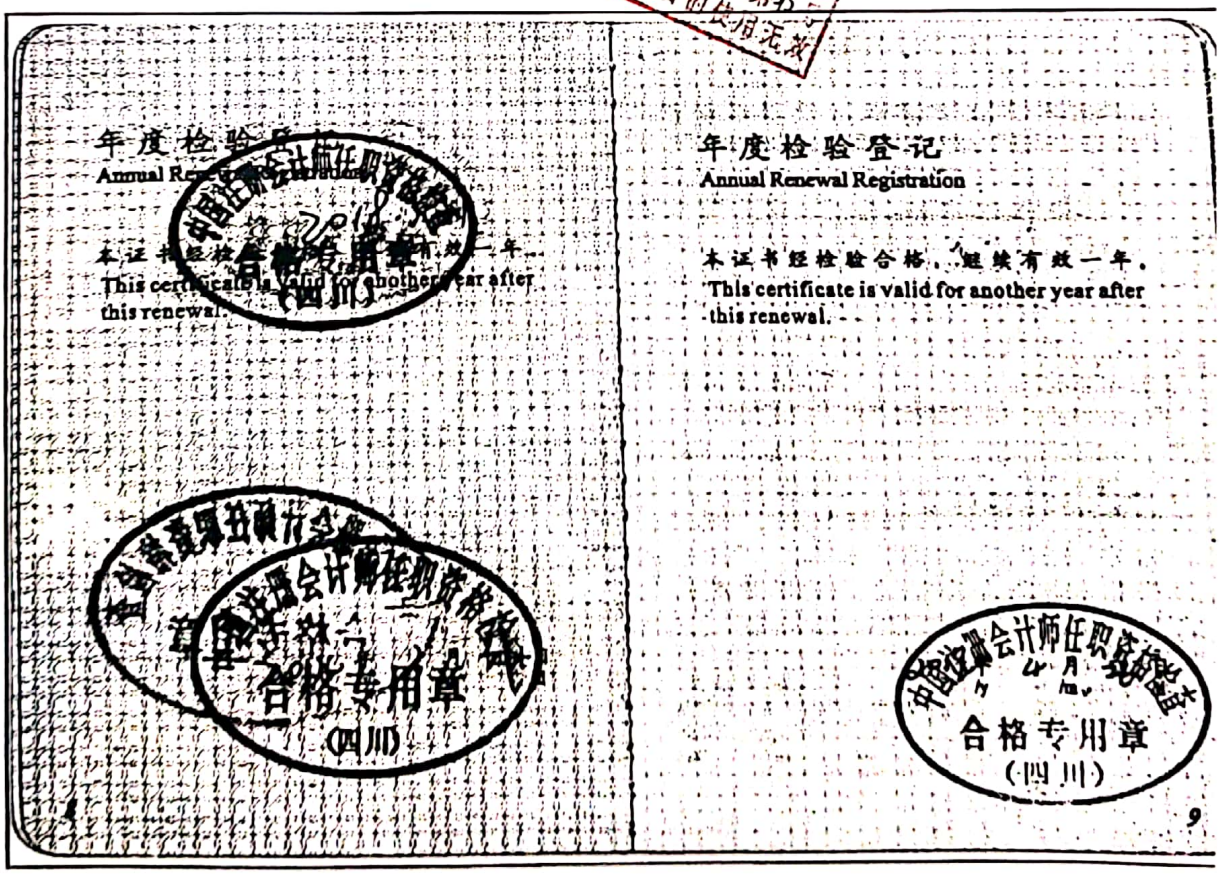


姓名 Full name 杨富全
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1964-1-21
工作单位 Working unit 四川中天华成会计师事务所有限公司
身份证号码 Identity card No. 510111196401211423X



证书编号 No. of Certificate 510100543081
批准注册协会 Authorized Institute of CPAs 四川省注册会计师协会
发证日期 Date of Issuance 2001 年 03 月 15 日

此件仅供川中天华[illegible]使用，复印及其它目的使用无效



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.

合格专用章
(四川)

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.

合格专用章
(四川)

9

由 扫描全能王 扫描创建

CS 扫描全能王 创建

姓名 Full name	唐蓉
性别 Sex	女
出生日期 Date of birth	1961-10-10
工作单位 Working unit	四川中天华成会计师事务所有限公司
身份证号码 Identity card No.	512925611010002

2019年 3月3日

中国注册会计师任职资格检查
2016年 3月3日
合格专用章
(四川)

证书编号 No. of Certificate 511302622436

批准注册协会: 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1996 年 08 月 01 日
Date of Issuance

4

此件仅供川中天华成审字(2019)第075号使用，复印及其它用途使用无效

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.

中国注册会计师任职资格检查
合格专用章
(四川)

8

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.

中国注册会计师任职资格检查
合格专用章
(四川)

9

由 扫描全能王 扫描创建

CS 扫描全能王 创建