

审计报告

重合智审字（2024）第 79 号

重庆市渝中区慧灵职业康复训练中心：

一、审计意见

我们审计了重庆市渝中区慧灵职业康复训练中心（以下简称中心）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 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《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，公允反映了中心 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的业务活动成果和现金流量。

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，我们独立于中心，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

中心管理层（以下简称管理层）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定结论。

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。



基于我们对审计报告日前获取的其他信息已执行的工作,如果我们确定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、管理层和治理层对财务报表的责任

中心管理层负责按照《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,使其实现公允反映,并设计、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导致的重大错报。

在编制财务报表时,管理层负责评估中心的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项,并运用持续经营假设,除非管理层计划清算中心、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中心的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经营决策,则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错误风险,设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制,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。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理



性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取审计证据，就可能导致对中心持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日获取的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中心不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别的值得关注的内部控制缺陷。

重庆合智会计师事务所（普通合伙） 中国注册会计师：

（签名并盖章）

中国重庆市

中国注册会计师：

（签名并盖章）

2024 年 4 月 30 日



资产负债表

单位名称：重庆市渝中区慧灵职业康复训练中心

2023年12月31日

会民非01表
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	587,735.44	257,300.98	短期借款	24		
短期投资	2			应付款项	25	121,233.10	120,062.40
应收款项	3	91,211.21	64,952.14	应付工资	26	270,819.44	209,747.49
预付账款	4			应交税金	27	-3,883.07	-139.13
存货	6			预收账款	28	2,800.00	2,800.00
待摊费用	7	28,675.00	44,825.00	预提费用	29		
一年内到期的长期债权投资	8			预计负债	30		
其他流动资产	9			一年内到期的长期负债	31		
流动资产合计	10	707,621.65	367,078.12	其他流动负债	32		
				流动负债合计	33	390,969.47	332,470.76
长期投资：							
长期股权投资	11			长期负债：			
长期债权投资	12			长期借款	34		
长期投资合计	13			长期应付款	35		
				其他长期负债	36		
固定资产：				长期负债合计	37		
固定资产原价	14						
减：累计折旧	15			受托代理负债：			
固定资产净值	16			受托代理负债	38		
在建工程	17						
文物文化资产	18			负债合计	39	390,969.47	332,470.76
固定资产清理	19						
固定资产合计	20						
无形资产：							
无形资产	21			净资产：			
				非限定性净资产	40	65,948.27	-36,803.19
受托代理资产：				限定性净资产	41	250,703.91	71,410.55
受托代理资产	22			净资产合计	42	316,652.18	34,607.36
资产总计	23	707,621.65	367,078.12	负债和净资产总计	43	707,621.65	367,078.12

单位负责人：

财务负责人：

编制人：

现金流量表

单位名称：重庆市渝中区慧灵职业康复训练中心

2023年度

会民非03表
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	2,012,870.44
收取会费收到的现金	2	
提供服务收到的现金	3	1,590,399.49
销售商品收到的现金	4	
政府补助收到的现金	5	76,654.57
收到的其他与业务活动有关的现金	8	27,617.95
现金流入小计	13	3,707,542.45
提供捐赠或者资助支付的现金	14	
支付给员工以及为员工支付的现金	15	2,903,164.69
购买商品、接受服务支付的现金	16	1,110,314.64
支付的其他与业务活动有关的现金	19	24,497.58
现金流出小计	23	4,037,976.91
业务活动产生的现金流量净额	24	-330,434.46
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	
现金流入小计	34	
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	
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	
五 现金及现金等价物净增加额	61	-330,434.46

单位负责人：

财务负责人：

编制人：

重庆市渝中区慧灵职业康复训练中心

会计报表附注

2023 年度

一、单位基本情况

重庆市渝中区慧灵职业康复训练中心经重庆市渝中区民政局批准成立。统一社会信用代码 52500103554079523H。业务范围：残疾人职业康复、教育、培训、托养、康复咨询。开办资金：叁万元整，法定代表人：彭惠敏。住所：重庆市渝中区人和街星都花园第 3 幢裙楼三层 C 区。业务主管单位：重庆市渝中区残疾人联合会。

二、本单位主要会计政策、会计估计

(一) 会计制度

本单位执行《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。

(二) 会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四) 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

(五) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法：个别认定法。实际发生坏账时，批准后核销。

(六) 净资产

净资产是指资产扣除负债的余额。包括限定性净资产和非限定净资产。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。

（七）收入的确认原则

收入是指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的流入。收入应当按其来源分为捐赠收入、会费收入、提供服务收入、政府补助收入、投资收益、商品销售收入等主要业务活动收入和其他收入等。

本单位按《民间非营利组织会计制度》第五十九条“会费收入、提供服务收入、其他收入”中规定的条件均能满足时予以确认。

1. 交换交易收入的确认原则

（1）销售商品的收入：在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已出售的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入及成本能够可靠地计量时确认收入。

（2）提供劳务收入：在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，按完工进度或完成的工作量确认收入。

（3）让渡资产使用权的收入按与资产使用者签订的合同或协议规定的收费时间和方法确定。

2. 非交换交易收入的确认原则

在与交易相关的含有经济利益或者服务潜力的资源能够流入并控制，或者相关的债务能够得到解除；交易能够引起净资产的增加；收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

3. 各项收入按是否存在限定区分为非限定性收入和限定性收入进行核算。

（八）会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

本单位本年度无会计政策、会计估计变更及会计差错更正。

三、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
所得税	应纳税所得额	25%

（二）税收优惠及批文：

2017 年 5 月 31 日取得重庆市渝中区国家税务局核发的《纳税人减免税备案登记表》，减免政策依据《财税[2016]36 号》文件，减免期限为 2017 年 1 月至永久，减免项目残疾人福利机构提供的育养服务。

根据《财政部 税务总局 关于增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》（2023 年第 19 号）文件规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，增值税小规模纳税人适用 3%征收率的应税销售收入，减按 1%征收率征收增值税；适用 3%预征率的预缴增值税项目，减按 1%预征率预缴增值税。

根据《财政部 税务总局 关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）文件规定，附加税在基础税率上减免 50%。

根据《财政部 税务总局 关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（2023 年第 12 号）文件规定，对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

四、会计报表主要项目注释

(金额单位：人民币元)

(一)资产负债表主要项目注释

1. 货币资金

项 目	期初余额	期末余额
现 金	9,537.30	2,781.90
银行存款	578,198.14	254,519.08
合 计	587,735.44	257,300.98

2. 应收款项

帐 龄	期初余额		期末余额	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内（含一年）			24,816.14	38.21
1-2 年（含二年）	15,575.21	17.08		
2-3 年（含三年）	5,800.00	6.36	4,800.00	7.39
3 年以上	69,836.00	76.56	35,336.00	54.40
合计	91,211.21	100.00	64,952.14	100.00

大额款项单位、金额和内容：

债务人名称	期末欠款金额	账龄	欠款原因
社保费	11,372.14	1 年以内	社会保险费

3. 待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房租	28,300.00	43,700.00	28,300.00	43,700.00

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法律顾问费		1,000.00		1,000.00
网络费	375.00		250.00	125.00
合 计	28,675.00	44,700.00	28,550.00	44,825.00

4. 应付款项

帐 龄	期初余额		期末余额	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内(含一年)			19,062.40	15.88
1-2 年 (含二年)	26,580.40	21.93	15,300.00	12.74
2-3 年 (含三年)	6,200.00	5.11	18,800.00	15.66
3 年以上	88,452.70	72.96	66,900.00	55.72
合计	121,233.10	100.00	120,062.40	100.00

大额款项单位、金额和内容:

债权人名称	期末欠款金额	账龄	欠款原因
党建经费	6,662.40	1 年以内	代管党建经费
简积	4,500.00	1-2 年	学员保证金

5. 应付工资

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资	264,057.44	2,471,926.83	2,529,764.78	206,219.49
住房公积金	6,762.00	41,454.00	44,688.00	3,528.00
合 计	270,819.44	2,513,380.83	2,574,452.78	209,747.49

6. 预收账款

帐 龄	期初余额		期末余额	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1-2 年 (含二年)	1,350.00	48.21	1,350.00	48.21
2-3 年 (含三年)	1,450.00	51.79	1,450.00	51.79
合计	2,800.00	100.00	2,800.00	100.00

大额款项单位、金额和内容:

债务单位名称	期末欠款金额	账龄	欠款原因
学员服务费	2,800.00	1-3 年	服务费

7. 应交税金

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
增值税		24,764.90	23,110.95	1,653.95
城市建设维护税		866.76	808.87	57.89
教育费附加		371.47	346.66	24.81
地方教育费附加		247.64	231.10	16.54
个人所得税	-3,883.07	21,820.25	19,829.50	-1,892.32
合 计	-3,883.07	48,071.02	44,327.08	-139.13

8. 非限定性净资产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
非限定性净资产	65,948.27	1,724,170.74	1,826,922.20	-36,803.19
合 计	65,948.27	1,724,170.74	1,826,922.20	-36,803.19

9. 限定性净资产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
集善残疾儿童助养项目—残疾儿童关顾项目	240,000.00		240,000.00	
八双筷子一个家项目执行管理费	8,850.00		8,850.00	
帮心智障碍者回家项目	-8,041.70	8,041.70		
动力社区至美生活公益推动心智障碍人士社区化和职业体险项目	296,395.90	88,091.20	384,487.10	
深圳壹基金千百计划资助项目	-594.06	59,405.94	60,000.00	-1,188.12
助心智障碍者打开艺术之门项目	1,199.67	6,731.29	7,930.96	
八双筷子一个家项目（2022）	-171,603.00	255,603.00	84,000.00	
XIN 益佰大龄心青年社会融入计划项目	-90,551.50	71,643.56		-18,907.94
壹基金海洋天堂计划西南网络 42 联合劝募项目	-29,192.48			-29,192.48
欢迎到我家来做客	2,629.40	111.10	2,740.50	
助养助学项目支持	1,611.68			1,611.68
大西口腔诊所捐赠		9,900.99	3,000.00	6,900.99
八双筷子一个家项目（2023）		617,139.60	781,956.50	-164,816.90
壹基金海洋天堂计划一心青年社会融合资助项目		37,128.71	50,000.00	-12,871.29
2022 年海洋天堂计划教学激励		495.05		495.05
壹起上“星”家（中重度心智障碍者社区康复计划）项目		415,069.30	465,823.80	-50,754.50
动力社区至美生活项目（促进心智障碍人士与当地社区融合）		289,140.59	19,859.50	269,281.09
助心智障碍者打开艺术之门(2023)		70,852.97		70,852.97
八双筷子一个家项目执行管理费（2023）		40,000.00	40,000.00	
合 计	250,703.91	1,969,355.00	2,148,648.36	71,410.55

(二)业务活动表有关项目注释

1. 收入

项 目	上年累计数			本年累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
捐赠收入	21,132.68	2,244,456.89	2,265,589.57	55,757.80	1,957,112.64	2,012,870.44
其中：个人捐赠收入	4,867.91		4,867.91	6,433.67		6,433.67
单位捐赠收入	6,643.76		6,643.76	11,869.31	9,900.99	21,770.30
社团捐赠收入	9,621.01	2,244,456.89	2,254,077.90	37,454.82	1,947,211.65	1,984,666.47
提供服务收入	1,466,011.50		1,466,011.50	1,590,143.49		1,590,143.49
其中：培训服务收入				37,029.70		37,029.70
育养服务收入	1,432,296.50		1,432,296.50	1,505,589.03		1,505,589.03
其他服务收入	33,715.00		33,715.00	47,524.76		47,524.76
政府补助收入	67,604.00		67,604.00	76,654.57		76,654.57
其他收入	3,005.43		3,005.43	1,614.88		1,614.88
其中：三代手续费等	1,262.38		1,262.38	603.40		603.40
利息收入	1,743.05		1,743.05	1,011.48		1,011.48
合 计	1,557,753.61	2,244,456.89	3,802,210.50	1,724,170.74	1,957,112.64	3,681,283.38

社会团体捐赠收入明细项目如下：

项 目	上年累计数			本年累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
帮心智障碍者回家支付宝项目					8,019.80	8,019.80
集善残疾儿童助养项目		300,000.00	300,000.00			
2022 年海洋天堂计划教学激励					495.05	495.05
壹起上“星”家（中重度心智障碍者社区康复计划）项目					415,069.30	415,069.30
动力社区至美生活项目（促进心智障碍人士与当地社区融合）					289,140.59	289,140.59
八双筷子一个家项目(2021)					9,627.00	9,627.00
动力社区至美生活慧灵职业梦想计划项目		97,200.00	97,200.00			
集善残疾儿童助养项目--残疾儿童康复补贴项目		11,851.29	11,851.29			
深圳壹基金千百计划资助项目		59,405.94	59,405.94		59,405.94	59,405.94
助心智障碍者打开艺术之门项目		15,199.67	15,199.67		6,514.15	6,514.15

项 目	上年累计数			本年累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
集善残疾儿童助养一 残疾儿童康复 补贴项目		300,000.00	300,000.00		-2,970.30	-2,970.30
助养助学项目支持		1,611.68	1,611.68			
八双筷子一个家项目 (2022)		607,986.00	607,986.00		244,273.99	244,273.99
XIN 益佰大龄心青年 社会融入计划项目		271,350.00	271,350.00		71,643.56	71,643.56
八双筷子一个家项目 执行管理费		88,500.00	88,500.00			
壹基金海洋天堂计划 西南网络 42 联合劝募 项目		127,732.31	127,732.31			
圆新青年田园梦项目		30,000.00	30,000.00			
动力社区至美生活公 益推动心智障碍人士 社区化和职业 体验项目		328,320.00	328,320.00		81,267.33	81,267.33
欢迎到我家来做客		5,300.00	5,300.00			
八双筷子一个家项目 (2023)					617,139.60	617,139.60
壹基金海洋天堂计划- 心青年社会融合资助 项目					37,128.71	37,128.71
助心智障碍者打开艺 术之门(2023)					70,852.97	70,852.97
八双筷子一个家项目 执行管理费 (2023)					39,603.96	39,603.96
合 计		2,244,456.89	2,244,456.89		1,947,211.65	1,947,211.65

2. 业务活动成本

项 目	上年累计数			本年累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
租赁费	115,895.21		115,895.21	130,469.04		130,469.04
工资薪金	550,320.55		550,320.55	577,483.45		577,483.45
学员劳务费	6,663.00		6,663.00	9,253.00		9,253.00
福利费	17,375.00		17,375.00	16,630.12		16,630.12
社会保险	286,768.68		286,768.68	257,245.46		257,245.46
住房公积金	32,294.00		32,294.00	30,870.00		30,870.00
生活用品费	8,005.40		8,005.40	19,026.30		19,026.30
差旅费	7,048.10		7,048.10	5,081.90		5,081.90
物业管理费	6,780.90		6,780.90	5,258.50		5,258.50
水电气费	35,192.30		35,192.30	33,354.05		33,354.05

项 目	上年累计数			本年累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
邮递费	509.00		509.00	1,075.30		1,075.30
学员膳食费	80,253.60		80,253.60	88,156.50		88,156.50
其他费用	2,600.00		2,600.00	2,500.00		2,500.00
修缮费				8,221.18		8,221.18
职工教育经费	375.00		375.00	2,882.90		2,882.90
活动费	85,632.70		85,632.70	67,828.30		67,828.30
维修费	1,008.00		1,008.00	1,085.20		1,085.20
税金	53.53		53.53	4,872.16		4,872.16
学员医疗保健费	171.50		171.50			
场地险				1,600.00		1,600.00
厨艺训练	2,596.60		2,596.60	5,907.00		5,907.00
日间中心分摊费用	96,765.00		96,765.00	79,343.00		79,343.00
职业技能训练费				2,378.60		2,378.60
大西口腔诊所项目- 搬运费					3,000.00	3,000.00
帮心智障碍者回家项目		8,041.70	8,041.70			
助心智障碍者打开艺 术之门项目		14,000.00	14,000.00		7,930.96	7,930.96
深圳壹基金千百计划 资助项目					60,000.00	60,000.00
八双筷子一个家项目 (2023)					781,956.50	781,956.50
八双筷子一个家项目 (2022)		779,589.00	779,589.00		84,000.00	84,000.00
集善残疾儿童助养		288,000.00	288,000.00			
XIN 益佰大龄心青年社 会融入计划项目		361,901.50	361,901.50			
动力社区至美生活项 目(促进心智障碍人士 与当地社区融合)					11,747.50	11,747.50
壹基金海洋天堂计划- 心青年社会融合资助 项目					50,000.00	50,000.00
壹起上“星”家(中重 度心智障碍者社区康 复计划)项目					465,823.80	465,823.80
动力社区至美生活慧 灵职业梦想计划项目		372,566.10	372,566.10			
深圳壹基金千百计划 资助项目		60,000.00	60,000.00			
集善残疾儿童助养 项目		12,000.00	12,000.00		240,000.00	240,000.00

项 目	上年累计数			本年累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
壹基金海洋天堂计划 西南网络 42 联合劝募 项目		150,000.00	150,000.00			
圆新青年田园梦项目		30,000.00	30,000.00			
动力社区至美生活公益 推动心智障碍人士 社区化和职业体验 项目		19,764.10	19,764.10		366,247.10	366,247.10
欢迎到我家来做客		2,670.60	2,670.60		2,740.50	2,740.50
集善残疾儿童助养项目-关顾项目		60,000.00	60,000.00			
合 计	1,336,308.07	2,158,533.00	3,494,841.07	1,350,521.96	2,073,446.36	3,423,968.32

3. 管理费用

项 目	上年累计数			本年累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
工资	175,289.53		175,289.53	171,935.22		171,935.22
福利费	11,840.60		11,840.60	8,933.20		8,933.20
社保	76,871.10		76,871.10	79,995.24		79,995.24
住房公积金	9,076.00		9,076.00	8,820.00		8,820.00
劳务费				8,531.00		8,531.00
租赁费	12,170.00		12,170.00	11,648.00		11,648.00
网络通讯费	8,673.00		8,673.00	9,097.90		9,097.90
办公费	3,044.40		3,044.40	12,381.30		12,381.30
职工教育经费				3,456.10		3,456.10
差旅费	5,029.40		5,029.40	5,960.60		5,960.60
物业管理费	2,352.00		2,352.00	2,352.00		2,352.00
水电气费	7,067.00		7,067.00	6,679.00		6,679.00
宣传费	690.00		690.00	2,261.70		2,261.70
咨询顾问费	24,879.00		24,879.00	101,258.56		101,258.56
招待费	2,591.40		2,591.40	8,431.00		8,431.00
其他	30,023.54		30,023.54	660.00		660.00
场地保险费	2,500.00		2,500.00	840.00		840.00
银行手续费	1,745.75		1,745.75	2,070.66		2,070.66
违约金				13,000.00		13,000.00
工会经费				5,846.40		5,846.40
动力社区至美生活慧 灵职业梦想计划项目		21,600.00	21,600.00			
动力社区生活推动心 智障碍人士社区化和 职业体验项目					18,240.00	18,240.00

项 目	上年累计数			本年累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
八双筷子一个家项目 (2023)					40,000.00	40,000.00
动力社区项目(促进心 智障碍人士与当地社 区融合)					8,112.00	8,112.00
集善残疾儿童助养一 残疾儿童康复 补贴项目		12,000.00	12,000.00			
八双筷子一个家项目 执行管理费		79,650.00	79,650.00		8,850.00	8,850.00
动力社区至美生活公 益推动心智障碍人士 社区化和职业体验 项目		12,160.00	12,160.00			
壹基金海洋天堂计划 西南网络 42 联合劝募 项目		6,924.79	6,924.79			
合 计	373,842.72	132,334.79	506,177.51	464,157.88	75,202.00	539,359.88

五、重大资产减值情况说明

无

六、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

无

七、对外承诺和或有事项说明

1. 对外承诺事项说明：无

2. 或有事项说明：无

八、接受劳务捐赠情况说明

无

九、资产负债表日后非调整事项的说明

无

十、其他需说明的事项

无

重庆市渝中区慧灵职业康复训练中心

二〇二四年四月三十日