

唐河县源潭国有直管公房管理处

清算报告

唐仁信专审[2022]552号



委托单位：唐河县源潭国有直管公房管理处

受托机构：唐河仁信有限责任公司会计师事务所

受清查单位：唐河县源潭国有直管公房管理处

清查基准日期：2022年7月31日

唐河县源潭国有直管公房管理处 专项清算报告

唐仁信专审[2022]552号

唐河县源潭国有直管公房管理处：

我们接受委托，对唐河县源潭国有直管公房管理处以2022年7月31日为基准日的资产清查自查结果进行审核。按照《行政事业单位会计准则》和《行政事业单位会计制度》的规定编制财务报表是唐河县源潭国有直管公房管理处管理者的责任，这种责任包括：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而导致的重大错误、选择和运用恰当的会计政策、做出合理的会计估计。

同时，按照中共唐河县委机构编制委员会印发《中共唐河县委机构编制委员会关于设立唐河县国有公房服务中心的批复》（唐编[2022]33号）的规定开展资产清查也是唐河县源潭国有直管公房管理处管理者的责任，这种责任包括：做到账帐、账实相符、不重不漏查清资产来源、去向和管理情况、保护资产的安全和完整、保证提供的资产清查资料的真实性、合法性和完整性。

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对唐河县源潭国有直管公房管理处资产清查结果发表审计意见，并对审计意见和不良资产鉴证意见的准确性、可靠性负责。我们按

照《中国注册会计师审计准则》和中共唐河县委机构编制委员会印发《中共唐河县委机构编制委员会关于设立唐河县国有公房服务中心的批复》（唐编[2022]33号）等有关资产清查文件规定，对唐河县源潭国有直管公房管理处实施了必要的审核程序。《中国注册会计师审计准则》要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作，以对资产清查报表及相关资料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唐河县源潭国有直管公房管理处按照规定开展资产清查工作情况的审计证据。我们选择、实施的审计程序取决于注册会计师的判断。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。现将有关情况

情况及结果报告如下：

一、资产清查单位基本情况

唐河县源潭国有直管公房管理处单位性质是事业单位，执行事业单位会计制度，单位负责人：吕波，办公地址位于唐河县源潭镇，单位现有人员 31 人，其中：在职人员 8 人，退休人员 23 人。截止 2022 年 7 月 31 日，单位资产清查前账面总资产为 4,787,091.37 元，负债为 485,278.72 元，净资产 4,301,812.65 元。

二、资产清查专项审计工作范围和内容

唐河县源潭国有直管公房管理处资产清查的工作范围涉及本单位，工作内容为上述范围涉及的全部资产、负债和


净资产。

审计工作范围与清查工作范围一致，审计工作内容为唐河县源潭国有直管公房管理处提供资料载明的全部资产、负债和净资产。

三、资产清查专项审计基准日

根据《中共唐河县委机构编制委员会关于设立唐河县国有公房服务中心的批复》（唐编[2022]33号）的要求，本次唐河县源潭国有直管公房管理处资产清查基准日为2022年7月31日，审计工作基准日与其一致。

四、专项审计依据

- 
- 1、《事业单位会计准则》、《事业单位会计制度》；
 - 2、《事业单位国有资产管理暂行办法》；
 - 3、《中国注册会计师审计准则》；
 - 4、《行政事业单位资产清查资产核实暂行规定》
 - 5、行政事业单位资产清查有关制度、规定；
 - 6、《资产清查专项审计业务委托书》

五、专项审计过程及实施情况

1、资产清查专项审计工作起止日期：2022年8月24日至2022年8月30日。

2、组织实施情况：

- (1) 编制资产清查专项财务审计的实施方案；
- (2) 协助唐河县源潭国有直管公房管理处做好资产清

查基础工作；

(3) 对唐河县源潭国有直管公房管理处资产清查基准日的会计报表进行审计；

(4) 核对、询证、查实唐河县源潭国有直管公房管理处债权、债务；

(5) 勘察、抽查唐河县源潭国有直管公房管理处固定资产并验证其产权；

(6) 协助唐河县源潭国有直管公房管理处按照事业单位财务规则、事业单位会计制度和资产清查的要求对单位有关会计差错进行调整；

(7) 按照国家资产清查政策和有关财务会计制度规定，对唐河县源潭国有直管公房管理处清理出的有关资产盘盈、资产损失及资金挂账进行核实、鉴证；

(8) 复核唐河县源潭国有直管公房管理处在资产清查基础上编制的资产清查报表；

(9) 出具资产清查专项审计报告和资产损溢鉴证意见书。

六、资产清查专项审计结果

通过对唐河县源潭国有直管公房管理处 2022 年 7 月 31 日会计报表及资产损溢情况的审计鉴证，确认唐河县源潭国有直管公房管理处的资产清查数为 4,787,091.37 元；负债清查数为 485,278.72 元；净资产清查数为 4,301,812.65 元。

七、其他事项说明

1、唐河县源潭国有直管公房管理处止 2022 年 7 月 31 日货币资金结余 10,476.71 元，其中：银行存款 3,875.05 元，现金 6,601.66 元。

2、唐河县源潭国有直管公房管理处 2022 年 7 月 31 日报表反映固定资产折旧期末数与期初数据均为 0.00 元，2022 年 1 月 1 日至 2022 年 7 月 31 日期间未按规定计提折旧。

3、唐河县源潭国有直管公房管理处止 2022 年 7 月 31 日资产清查后，资产、负债及净资产全部由唐河县国有公房服务中心承担接收。

八、报告使用范围

本报告仅限于唐河县源潭国有直管公房管理处上报资产清查情况时使用。

附件：各科目资产清查表

唐河仁信有限公司会计师事务所 中国注册会计师



中国注册会计师



地址：河南唐河

2022 年 8 月 31 日

各科目资产清查表

单位：唐河县源潭国有直管公房管理处

基准日：2022年7月31日

单位：元

资 产	帐面数	增 (+) 减 (-)	清产核资数	备注	负债及所有者权益	帐面数	增 (+) 减 (-)	清产核资数	备注
货币资金	10,476.71		10,476.71		短期借款	50,000.00		50,000.00	
应收账款			0.00		应付账款			0.00	
其他应收款	473,613.00		473,613.00		预收账款			0.00	
预付账款					应付职工薪酬	338,046.47		338,046.47	
应收补贴款					应付福利费				
存货			0.00		应交税费	14,331.37		14,331.37	
低值易耗品					其他应付款	82,900.88		82,900.88	
待摊费用					预提费用			0.00	
短期投资					应付专款				
流动资产合计	484,089.71	0.00	484,089.71		流动负债合计	485,278.72	0.00	485,278.72	
长期投资					长期借款				
固定资产原值	4,303,001.66		4,303,001.66		长期负债合计	0.00		0.00	
减：累计折旧			0.00		负债合计	485,278.72		485,278.72	
固定资产净值	4,303,001.66	0.00	4,303,001.66		实收资本	4,234,930.25		4,234,930.25	
工程物资			0.00		资本公积			0.00	
无形资产					盈余公积			0.00	
非流动资产合计	4,303,001.66		4,303,001.66		未分配利润	66,882.40		66,882.40	
					净资产合计	4,301,812.65	0.00	4,301,812.65	
资产合计	4,787,091.37	0.00	4,787,091.37		负债及净资产合计	4,787,091.37	0.00	4,787,091.37	

证书序号:0002345



会计师事务所 执业证书

名称:唐河仁信有限责任会计师事务所

首席合伙人:

主任会计师: 欧阳拴

经营场所: 唐河县城关人民南路

组织形式: 有限责任

执业证书编号: 41160011

批准执业文号: 豫财会协字(1999)270号

批准执业日期: 1999-10-10



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:河南省财政厅

2017年12月29日

中华人民共和国财政部制



请于每年1月1日至6月30日登陆河南省企业信用信息公示系统依法参加企业年报，企业生产经营中形成的即时信息依据《企业信息公示暂行条例》第...条规定在20个工作日内登录上述系统依法公示。

营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91411328794251935L

(1-1)

名称	唐河仁信有限责任公司会计师事务所
类型	有限责任公司(自然人投资或控股)
住所	唐河县滨河街道办事处人民路南段
法定代表人	欧阳拴
注册资本	伍拾万圆整
成立日期	2000年01月18日
营业期限	2007年03月01日至2037年02月28日
经营范围	企业会计报表审计、验资年检、基本建设预决算审计验证、办理企业合并、分立和清算、经济案件鉴定、财务管理与会计核算办法的设计与规划、企业会计核算代理、财会人员培训、代理企业税务申报、成本审计、会计审计咨询服务(上述项目凭有效许可证核定的范围和期限经营)* (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)



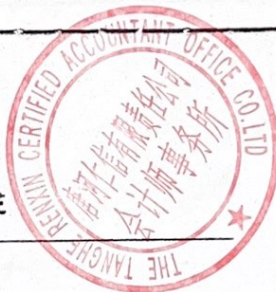
登记机关



2018年02月12日



姓 名 王桂芝
Full name
性 别 女
Sex
出生日期 1946-08-05
Date of birth
工作单位 唐河仁信有限责任会计师事务所
Working unit
身份证号码 412929460805002
Identity card No.





姓 名 严淑敏
Full name 女
性 别
Sex 1948-12-27
出生日期
Date of birth 漯河仁信有限责任会计师事务所
工作单位
Working unit 412928481227002
身份证号码
Identity card No.