

杭州市城镇环境卫生协会原理事长及法定代表人郑焕同志 任期经济责任专项审计报告

杭州市城镇环境卫生协会：

我们接受委托，对杭州市城镇环境卫生协会（以下简称市环卫协会）原理事长及法人代表郑焕同志任期内的经济责任情况进行了审计。市环卫协会对所提供的会计资料和相关资料的真实性、合法性和完整性负责。我们的责任是对这些会计资料和相关资料所反映的经济责任情况进行审计，并出具郑焕同志任期经济责任专项审计报告。我们的审计是依据 2020 年 5 月 9 日中共浙江省委办公厅、浙江省人民政府办公厅发布的《浙江省党政主要领导干部和国有企业领导人员经济责任审计办法》、《浙江省部门和单位内部管理领导干部经济责任审计办法》（浙审经责[2021]95 号）以及中国注册会计师审计准则进行的。在审计过程中，我们结合市环卫协会的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。现将审计结果情况报告如下：

一、市环卫协会基本情况

杭州市城镇环境卫生协会经杭州市民政局登记，取得社会团体法人登记证书，统一社会信用代码：51330100A936246580，有效期限：自 2024 年 10 月 29 日至 2028 年 10 月 28 日；注册资金：人民币 3.00 万元；法定代表人：郑焕；业务主管单位：杭州市人民政府城市管理局；住所：杭州市临平区北沙东路 7 号 1-308A 室；业务范围：开展与本会业务范围有关的交流、培训、咨询服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展活动）

根据 2024 年 7 月 4 日杭州市城镇环境卫生协会杭环协[2024] 28 号文件《协会第九届理事会第六次会议决议》，郑焕同志任杭州市城镇环境卫生协会法定代表人兼理

事长；根据 2025 年 4 月 30 日杭州市城镇环境卫生协会杭环协[2025] 16 号文件《协会第九届理事会第七次会议决议》，免去郑焕同志杭州市城镇环境卫生协会法定代表人、理事长职务。根据委托要求，本次审计期间确定为 2024 年 7 月至 2025 年 4 月。

二、审计情况

（一）机构设置情况

市环卫协会的最高权力机构是会员大会，理事会是会员大会的执行机构，在会员大会闭会期间领导市环卫协会开展日常工作。截至 2025 年 4 月 30 日止，市环卫协会共有理事单位 51 家，其中，理事长单位 1 家，副理事长单位 16 家，理事单位 34 家。

（二）财务状况

截至 2025 年 4 月 30 日止，环卫协会账面资产总额为 820,061.3 元，账面负债为 1,000.00 元，账面净资产为 819,061.37 元，具体：

1、资产状况

（1）货币资金余额为 782,436.01 元，全部为银行存款。

（2）其他应收款余额为 10,867.00 元，其中，办公室租赁保证金 10,492.00 元，垫付的职能鉴定费 375.00 元。

（3）待摊费用 10,097.00 元，系尚未摊销的办公室租金和物业费用。

（4）固定资产净值 16,661.36 元，其中，固定资产原值 35,161.60 元，累计折旧 18,500.24 元，固定资产系电子钢琴、笔记本电脑、台式电脑、打印机、音响各一台和空调 2 台。

2、负债情况

其他应付款余额 1,000.00 元，系未发放的专家评审费 500.00 元和企业文化通讯员奖励费 500.00 元。

3、净资产情况

截至 2025 年 4 月 30 日止，非限定性净资产期末余额 819,061.37 元，其中，2024 年 7 月 1 日非限定性净资产余额 835,380.43 元，2024 年 7 月 1 日至 2025 年 4 月 30

日期间收支结余-16,319.06元，期末余额为819,061.37元。

(三) 经营成果

1、收入情况

2024年7月1日至2025年4月30日期间，收入总额286,272.17元，分年度的收入明细如下表：

年度	会费收入	政府补助收入	其他收入	合计
2024年7月-12月	137,000.00	-	571.45	137,571.45
2025年1月-4月	148,500.00	-	200.72	148,700.72
合计	285,500.00	-	772.17	286,272.17

2、支出情况

2024年7月1日至2025年4月30日期间，费用总额302,591.23元，其中，管理费用300,112.78元，其他费用2,478.45元。

(1) 管理费用

项目	2024年7月-12月	2025年1月-4月	合计
工资奖金	79,320.00	44,880.00	124,200.00
办公费	4,580.45	2,781.88	7,362.33
租金	19,671.00	17,538.00	37,209.00
水电费	1,859.40	993.60	2,853.00
物业费	2,988.00	2,656.00	5,644.00
会议、培训费	2,500.00	3,987.40	6,487.40
慰问、奖励费	16,110.00	2,750.00	18,860.00
网络服务费	4,000.00	0.00	4,000.00
活动组织设计费	30,000.00	17,518.00	47,518.00
停车费	1,800.00	2,000.00	3,800.00
图文制作费	3,950.00	4,884.00	8,834.00
审计、法律顾问费	8,500.00	5,000.00	13,500.00

项目	2024年7月-12月	2025年1月-4月	合计
专家评审费	4,267.00	1,500.00	5,767.00
捐款	6,000.00	0.00	6,000.00
折旧费	3,516.16	2,344.11	5,860.27
残保金	2,217.78	0.00	2,217.78
合计	191,279.79	108,832.99	300,112.78

(2) 其他费用

2024年7月-12月其他费用无发生额,2025年1月-4月其他费用支出2,478.45元系缴纳第一季度所得税,合计2,478.45元。

(四) 内部控制建设及其执行情况

根据市环卫协会提供的管理制度文件,市环卫协会建有《财务管理制度》、《协会业务活动管理制度》、《固定资产管理制度》、《会费标准与管理办法》、《会员大会制度》、《会员管理办法》、《民主决策制度》、《印章使用管理规定》、《重大事项报告制度》、《档案管理制度》等内控制度,涉及财务管理、业务管理、劳动用工管理、资产管理等各个方面,对单位的日常工作有效开展提供了良好的制度保障。在实际运行过程中严格按照内控制度执行。

(五) 郑焕同志任期工资薪金领用情况

郑焕同志任职期间在市环卫协会未领取工资。

三、任期经济责任履行情况及总体评价

郑焕同志在任期内,以党的二十大精神为指引,全面贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想,完善信用评价体系,推进诚信建设制度化,促进环境卫生行业健康发展,规范环境卫生作业市场运作,进一步提升环境卫生作业水平。团结带领全市环卫协会全体职工,充分发挥党建引领作用,紧密围绕年度工作目标,不断完善公用事业依法长效监管机制,圆满完成各项年度的考核目标。

郑焕同志任期内,市环卫协会财务收支基本真实,资产、负债和结余情况基本真

实反映了财务状况和经济活动成果，市环卫协会总体情况良好。

附件 1：任职期间市环卫协会资产负债表

附件 2：任职期间市环卫协会业务活动表



浙江韦宁会计师事务所有限公司

中国·杭州

中国注册会计师：章春芳



主任会计师：于友达



2025年5月10日

附表1-1

资产负债表-资产部分

单位名称：杭州市城镇环境卫生协会

截止日：2025年4月30日

资 产	2024年7月1日	2024年12月31日	2025年4月30日
资 产			
流动资产：			
货币资金	764,434.49	729,640.62	782,436.01
短期投资			
其他应收款	18,870.31	10,867.00	10,867.00
预付账款			
存 货			
待摊费用	30,054.00	22,659.00	10,097.00
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计	813,358.80	763,166.62	803,400.01
长期投资：			
长期股权投资			
长期债权投资			
长期投资合计	-	-	-
固定资产：			
固定资产原价	35,161.60	35,161.60	35,161.60
减：累计折旧	12,639.97	16,156.13	18,500.24
固定资产净值	22,521.63	19,005.47	16,661.36
在建工程			
文物文化资产			
固定资产清理			
固定资产合计	22,521.63	19,005.47	16,661.36
无形资产			
受托代理资产：			
受托代理资产			
资产总计	835,880.43	782,172.09	820,061.37

附表1-2

资产负债表-负债及净资产部分

单位名称：杭州市城镇环境卫生协会

截止日：2025年4月30日

负债和净资产	2024年7月1日	2024年12月31日	2025年4月30日
负债和净资产			
流动负债：			
短期借款			
应付款项	500.00	500.00	1,000.00
应付工资			
应交税金			
预收账款		-	-
预提费用			
预计负债			
一年内到期的长期负债			
其他流动负债			
流动负债合计	500.00	500.00	1,000.00
长期负债：			
长期借款			
长期应付款			
其他长期负债			
长期负债合计			
受托代理负债：			
受托代理负债			
负债合计	500.00	500.00	1,000.00
净资产：			
非限定性净资产	835,380.43	781,672.09	819,061.37
限定性净资产			
净资产合计	835,380.43	781,672.09	819,061.37
负债和净资产总计	835,880.43	782,172.09	820,061.37

业务活动表

单位名称：杭州市城镇环境卫生协会

会民非02表

单位：元

项目	行次	2024年7-12月份		2025年1-4月份		
		非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性
一、收入						
其中：捐赠收入	1					
会费收入	2	137,000.00		137,000.00	148,500.00	285,500.00
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	571.45		571.45	200.72	772.17
营业外收入						
收入合计	11	137,571.45	-	137,571.45	148,700.72	286,272.17
二、费用						
(一) 业务活动成本	12					
(二) 管理费用	21	191,279.79		191,279.79	108,832.99	300,112.78
(三) 筹资费用	24					
(四) 其他费用	28				2,478.45	2,478.45
费用合计	35	191,279.79	-	191,279.79	111,311.44	302,591.23
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	-53,708.34	-	-53,708.34	37,389.28	-16,319.06



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91330000717611132E (1/1)

名称 浙江韦孚会计师事务所有限公司
 类型 私营有限责任公司(自然人投资或控股)
 住所 杭州文三路 259 号 (1 号楼 4 楼)
 法定代表人 于友达
 注册资本 贰佰万元整
 成立日期 1999 年 08 月 10 日
 营业期限 1999 年 08 月 10 日 至 长期
 经营范围 会计查证、验资、咨询、培训、基建预决算审查。 招标代理。(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 01 月 11 日

应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过浙江省企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告