

审计报告

河南胜盟联合会计师事务所

中国 • 郑州

鄢陵县慈善总会

审计报告

豫胜盟审字（2022）SMZ第009号



河南胜盟联合会计师事务所（普通合伙）

二零二二年三月十六日

鄢陵县慈善总会 审计报告

目 录

一、 审计报告正文	1-2
二、 会计报表	3-5
1. 资产负债表	3
2. 业务活动表	4
3. 现金流量表	5
三、 会计报表附注	6-8
四、 本所营业执照复印件	9
五、 本所执业资格证书复印件	10
六、 签字注册会计师执业资格证书复印件	11-12

审计报告

豫胜盟审字（2022）SMZ 第 009 号

鄢陵县慈善总会：

我们审计了后附的鄢陵县慈善总会财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表，2021 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

编制和公允列报财务报表是鄢陵县慈善总会管理层的责任，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导致的重大错报。

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和《基金会财务报表审计指引》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，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,鄢陵县慈善总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,公允反映了鄢陵县慈善总会 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的业务活动成果和现金流量。

河南胜盟联合会计师事务所

(普通合伙)

中国·郑州

中国注册会计师

中国注册会计师

报告日期:二〇二二年三月十六日

资 产 负 债 表

编制单位：鄱陵县慈善总会

2021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	1,572,112.77	5,434,637.85	短期借款	23		
短期投资	2			应付款项	24		
应收款项	3			应付工资	25	4,624.20	
预付账款	4	30,000.00	30,000.00	应交税金	26		
存货	5		7,500.00	预收账款	27	1,696.44	
待摊费用	6	130,321.67	130,321.67	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	1,732,434.44	5,602,459.52	其他流动负债	31		
				流动负债合计	32	6,320.64	
长期投资：							
长期股权投资	10			长期负债：			
长期债权投资	11			长期借款	33		
长期投资合计	12			长期应付款	34		
				其他长期负债	35		
固定资产：				长期负债合计	36		
固定资产原价	13	129,520.00	171,420.00				
减：累计折旧	14	98,591.00	138,992.93	受托代理负债：			
固定资产净值	15	30,929.00	32,427.07	受托代理负债	37		
在建工程	16						
文物文化资产	17			负债合计	38	6,320.64	
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	30,929.00	32,427.07				
				净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	39	456,132.80	620,413.72
无形资产	20			限定性净资产	40	1,300,910.00	5,014,472.87
				净资产合计	41	1,757,042.80	5,634,886.59
受托代理资产：							
受托代理资产	21						
资产总计	22	1,763,363.44	5,634,886.59	负债和净资产总计	42	1,763,363.44	5,634,886.59

负责人：

编制人：

业务活动表

编制单位：鄢陵县慈善总会

2021年度

会民非02表

单位：元

项 目	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	1						
其中：捐赠收入	2	192,473.00	6,635,515.00	6,827,988.00	75,894.00	76,583,805.23	76,659,699.23
会费收入	3						
提供服务收入	4						
商品销售收入	5						
政府补助收入	6	309,279.63		309,279.63	1,017,876.49		1,017,876.49
投资收益	7						
其他收入	8	120,548.26		120,548.26	182,992.41		182,992.41
收入合计	9	622,300.89	6,635,515.00	7,257,815.89	1,276,762.90	76,583,805.23	77,860,568.13
二、费 用	10						
（一）业务活动成本	11	809,210.47	5,917,605.00	6,726,815.47	462,892.00	72,870,242.36	73,333,134.36
（二）管理费用	15	356,773.42		356,773.42	660,225.47		660,225.47
（三）筹资费用	21						
（四）其他费用	22	847.37		847.37	-10,635.49		-10,635.49
费用合计	23	1,166,831.26	5,917,605.00	7,084,436.26	1,112,481.98	72,870,242.36	73,982,724.34
三、限定性净资产转为非限定性净资产	24						
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	25	-544,530.37	717,910.00	173,379.63	164,280.92	3,713,562.87	3,877,843.79

负责人：

编制人：

现金流量表

编制单位：鄱陵县慈善总会

2021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	76,659,699.23
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	1,017,876.49
收到的其他与业务活动有关的现金	8	182,992.41
现金流入小计	13	77,860,568.13
提供捐赠或者资助支付的现金	14	73,333,134.36
支付给员工以及为员工支付的现金	15	112,545.00
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	510,463.69
现金流出小计	23	73,956,143.05
业务活动产生的现金流量净额	24	3,904,425.08
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	41,900.00
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	41,900.00
投资活动产生的现金流量净额	44	-41,900.00
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	3,862,525.08

负责人：

编制人：

鄱陵县慈善总会 2021 年度会计报表附注

一、单位基本情况

鄱陵县慈善总会，住所为安陵镇梅里路北段，法定代表人为宋茂斌，业务范围：扶贫、济困；扶老、救孤、恤病、助残、优抚；救助自然灾害、事故灾难和公共卫生事件等突发事件造成的损失；促进教育、科学、文化、卫生、体育等事业的发展，登记证书统一社会信用代码：51411024MJG360215L。

二、执行的主要会计政策

1. 会计制度：

本单位执行国家颁布的会计准则、行业会计制度及其补充规定。

2. 会计年度：

会计年度采用公历制，即从公历 1 月 1 日起到 12 月 31 日止为一个会计年度。

3. 记账本位币：

本单位以人民币为记账本位币。

三、资产负债表重要项目注释

（一）资产类：

1、货币资金年末余额 5,434,637.85 元，其中：现金 19,430.76 元；银行存款 5,415,207.09 元。

2、预付账款年末余额 30,000.00 元，全部为预付鄱陵县艺鑫喷

绘写真店款项。

3、存货年末余额 7,500.00 元，全部为慰问物资（毛毯）。

4、待摊费用年末余额 130,321.67 元，其中装修费用 119,541.67 元；其他 10,780.00 元。

5、固定资产净值 32,427.07 元，其中：原值 171,420.00 元、累计折旧 138,992.93 元。

（二）净资产类：

1、非限定性净资产 620,413.72 元。

2、限定性净资产 5,014,472.87 元。

四、业务活动表重要项目注释

1. 业务活动收入全年累计数为 77,860,568.13 元，其中：捐赠收入 76,659,699.23 元；政府补助收入 1,017,876.49 元；其他收入 182,992.41 元。

2. 业务活动成本全年累计数 73,333,134.36 元，其中：临时救助项目 131,077.74 元；特困户慰问 37,021.96 元；敬老院慰问项目 35,020.77 元；贫困母亲慈善项目 25,014.84 元；贫困大学生慈善项目 72,042.73 元；点亮生命计划项目 159,494.59 元；脑瘫儿童慈善救助项目 84,049.85 元；张桥镇 82 名贫困人员公益岗位 123,072.99 元；七一建党节慰问活动 20,812.34 元；鄱陵县培民励志基金（助学金）310,183.96 元；腾讯公益慈善行聚爱花都项目 2,105,990.91 元；社会扶贫资金 190,112.75 元；慈善筑梦-爱心助学项目 100,059.34 元；鄱陵县壹基金儿童服务站项目 41,524.63 元；大马

义女社区党建文化建设项目 50,029.67 元；防汛救灾慈善同行 68,899,768.13 元；八一建军节慰问 24,814.72 元；“情系学子寄望未来”福彩慈善助学公益项目 25,014.84 元；九九重阳节慰问 4,802.85 元；2021 聚爱花都助乡村振兴项目 833,189.14 元；张桥镇河岗学校多媒体教室建设项目 40,023.74 元；教师节慰问 20,011.87 元。

3. 管理费用全年累计数 660,225.47 元，其中工资 112,545.00 元；职工福利费 14,570.00 元；办公费 82,288.50 元；通讯费 12,588.00 元；车辆费用 52,434.97 元；差旅费 44,611.00 元；社会保险 41,673.07 元；折旧 40,401.93 元；业务招待费 14,467.00 元；会务费 5,328.00 元；装修费 71,517.00 元；中介费 37,000.00 元；其他 20,531.00 元；广告宣传费 59,390.00 元；住房公积金 17,520.00 元；修缮费用 20,660.00 元；兼职工作经费补贴 12,700.00 元。

4. 其他费用全年累计数 -10,635.49 元，其中：存款利息 -14,889.98 元；手续费 4,254.49 元。





统一社会信用代码
914101005557088957

营业执照



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”，
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。

(副本) (1-1)

名称 河南胜盟联合会计师事务所（普通合伙） 成立日期 2010年05月05日

类型 非公司私营企业 合伙期限 长期

执行事务合伙人 朱英杰 主要经营场所 河南自贸试验区郑州片区（郑东）金水东路49号绿地原盛国际二号楼一单元16楼177

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、清算等过程中的审计业务；出具有关报告；接受委托办理年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询；法律、法规规定的其他业务。（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）



登记机关

2019 09 11 日

国家企业信用信息公示系统网址：
http://www.gsxt.gov.cn

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：河南胜盟联合会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：朱英宏

主任会计师：

经营场所：

河南省自贸试验区郑州片区（郑东）金水东路49号绿地廉租房国际二号楼1单元16楼1777室

组织形式：普通合伙

执业证书编号：41010080

批准执业文号：豫财会〔2010〕26号

批准执业日期：2010年04月09日



证书序号：0009978

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

二〇一〇年十一月十三日

中华人民共和国财政部制

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.

2021年6月01日

6

证书编号: 411100020028
 批准注册协会: 河南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2004年10月27日
 Date of Issuance: 2004年10月27日

年度检验
 Annual Renewal
 本证书自签发之日起有效一年, 此证书在有效期内有效。
 This certificate is valid for one year after this renewal.

2021年6月30日

姓名: 李天喜
 性别: 男
 出生日期: 1968-06-22
 Date of birth: 1968-06-22
 工作单位: 河南胜盟联合会计师事务所 (普通合伙)
 Working unit: 河南胜盟联合会计师事务所 (普通合伙)
 身份证号码: 410402196806223528
 Identity card No.: 410402196806223528

河南胜盟联合会计师事务所
 河南胜盟联合会计师事务所
 河南胜盟联合会计师事务所

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 中国注册会计师协会

