

邯山区慈善总会 专项信息审计报告

目 录

- 一、专项信息审计报告
- 二、资产负债表
- 三、业务活动表
- 四、现金流量表



专项信息审计报告

冀首道审字[2024]第 0015 号

邯山区慈善总会：

我们接受委托，审计了邯山区慈善总会相关年度财务报表及专项信息情况，财务报表包括截至 2023 年 12 月 31 日的资产负债表、2023 年度业务活动表及现金流量表；专项信息包括开展募捐和接受捐赠情况、公益慈善事业支出及管理费用支出等情况。

一、管理层的责任

邯山区慈善总会管理层的责任是按照《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；按照《基金会管理条例》、《关于公益性捐赠税前扣除有关事项的公告》及相关规定编制专项信息，保证专项信息的真实、完整性。

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以上事项发表审计意见。我们按照《中国注册会计师审计准则》的规定和河北省民政厅关于慈善组织（基金会）年检年报的要求执行了审计工作。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、单位基本情况

名称：邯山区慈善总会

统一社会信用代码：51130402780811292T

地址：河北省邯郸市邯山区中华大街 53 号卓立大厦 1710 号

法定代表人：戴卫东

注册资金：叁万元整

开户银行：中国建设银行股份有限公司邯郸邯山支行

账号：13050164520800000359



业务范围：筹募善款、赈灾救助、扶贫济困、公益援助、组织慈善宣传、兴办慈善事业。

四、审计情况

(一) 财务状况

截至 2023 年 12 月 31 日，邯山区慈善总会资产合计 3,021,041.42 元，负债合计 33,066.69 元，净资产合计 2,987,974.73 元。

1. 邯山区慈善总会资产合计 3,021,041.42 元，其中：货币资金 2,816,705.26 元，应收款项 20,749.67 元，待摊费用 14,758.90 元，固定资产净值 168,827.59 元。详见下表：

(1) 货币资金

金额单位：元

项 目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
现 金		
银行存款	2,816,236.61	2,157,003.21
其他货币资金	468.65	420,653.28
合 计	2,816,705.26	2,577,656.49

(2) 应收款项

①分项列示

金额单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应收票据		
应收账款		
其他应收款	20,749.67	13,984.15
合 计	20,749.67	13,984.15

②其他应收款



金额单位：元

账龄	2023年12月31日	2022年12月31日
1年以内(含1年)	20,749.67	13,984.15
1-2年(含2年)		
2-3年(含3年)		
3年以上		
合计	20,749.67	13,984.15

主要其他应收款明细情况：

金额单位：元

序号	债务人名称	金额	款项性质	账龄
1	李佳	20,749.67	借用备用金	1年以内
合计		20,749.67		

(3) 预付账款

金额单位：元

账龄	2023年12月31日	2022年12月31日
1年以内(含1年)		108.00
1-2年(含2年)		
2-3年(含3年)		
3年以上		
合计		108.00

(4) 存货

金额单位：元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
低值易耗品		14,080.00
合计		14,080.00

(5) 待摊费用



金额单位: 元

项目	2022年12月31日	本期增加额	本期减少额	2023年12月31日
装修费	7,167.00		7,167.00	
阿里云服务器服务费		20,435.40	5,676.50	14,758.90
合计	7,167.00	20,435.40	12,843.50	14,758.90

(6) 固定资产及累计折旧

金额单位: 元

固定资产分类	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年12月31日
原价合计	292,038.85	7,280.00		299,318.85
房屋建筑物				
办公设备	66,438.85	7,280.00		73,718.85
电子设备				
机器设备				
运输设备	225,600.00			225,600.00
其他				
累计折旧合计	61,216.03	69,275.23		130,491.26
房屋建筑物				
办公设备	29,961.03	15,695.23		45,656.26
电子设备				
机器设备				
运输设备	31,255.00	53,580.00		84,835.00
其他				
固定资产净额	230,822.82			168,827.59
房屋建筑物				
办公设备	36,477.82			28,062.59
电子设备				
机器设备				
运输设备	194,345.00			140,765.00
其他				

2. 负债合计 33,066.69 元,其中:应付款项 4,095.00 元,应付工资 28,971.69 元。详见下表:



(1) 应付款项

① 分项列示

金额单位：元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
应付票据		
应付账款		
其他应付款	4,095.00	4,095.00
合计	4,095.00	4,095.00

② 其他应付款

金额单位：元

账龄	2023年12月31日	2022年12月31日
1年以内(含1年)		
1-2年(含2年)		4,095.00
2-3年(含3年)	4,095.00	
3年以上		
合计	4,095.00	4,095.00

主要其他应付款明细情况：

金额单位：元

序号	债务人名称	金额	款项性质	账龄
1	王立梅	4,095.00	借款	2-3年
合计		4,095.00		

(2) 应付工资

金额单位：元

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年12月31日
职工薪酬	18,899.50	325,226.02	325,683.83	18,441.69
项目薪酬	9,800.00	120,520.00	119,790.00	10,530.00
合计	28,699.50	445,746.02	445,473.83	28,971.69



3. 净资产合计 2,987,974.73 元, 全部为非限定性净资产。详见下表:

金额单位: 元

类别	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
非限定性净资产	2,811,023.96	7,905,979.95	7,729,029.18	2,987,974.73
限定性净资产				
合计	2,811,023.96	7,905,979.95	7,729,029.18	2,987,974.73

(二) 业务收支情况

2023 年度, 邯山区慈善总会收入合计 22,628,915.45 元, 其中: 捐赠收入 22,560,895.53 元, 其他收入 68,019.92 元。支出合计 22,451,964.68 元, 其中: 业务活动成本 21,429,602.51 元, 管理费用 951,795.93 元, 筹资费用 68,967.88 元, 其他费用 1,598.36 元。详见下表:

1. 收入

金额单位: 元

项目	本年发生额			上年发生额		
	非限定性	限定性	小计	非限定性	限定性	小计
捐赠收入	22,560,895.53		22,560,895.53	43,251,628.05		43,251,628.05
其他收入	68,019.92		68,019.92	103,322.72		103,322.72
合计	22,628,915.45		22,628,915.45	43,354,950.77		43,354,950.77

2. 业务活动成本

金额单位: 元

项目	本年发生额	上年发生额
支付宝	6,377,261.00	1,750,005.81
腾讯公益	14,602,096.61	40,723,013.06
微公益	109,062.00	41,887.20
项目人员工资	120,520.00	101,600.00
其他	18,233.90	29,354.21
爱心暖冬行动	6,849.00	25,500.00
折旧	53,580.00	31,255.00
项目宣传推广费用	34,000.00	



项 目	本年发生额	上年发生额
字节跳动项目	100,000.00	
万家公益项目	8,000.00	
项目直接成本		100,000.00
陈静困境帮扶		40,000.00
合 计	21,429,602.51	42,842,615.28

3. 管理费用

金额单位：元

项 目	本年发生额	上年发生额
办公费	85,532.29	84,053.58
折旧费	15,695.23	15,854.03
职工薪酬	347,326.11	258,808.60
会费	1,800.00	800.00
保险费	143,564.88	95,034.40
交通费	57.10	34.10
水电费	10,550.00	8,320.00
快递费(运输费)	437.69	4,446.17
物业费	10,882.00	5,432.00
差旅费	4,687.80	3,171.80
福利费	38,160.00	39,121.00
通信费	100.00	
租赁费	110,880.00	110,880.00
运输工具-车辆使用费	13,283.83	23,504.00
年度绩效奖金	107,500.00	81,000.00
交流活动费	7,016.00	1,482.00
维修费	35,023.00	780.00
业务宣传费	19,300.00	
服务费		2,733.35
劳动保护费		2,731.94
合 计	951,795.93	738,186.97



4. 筹资费用

金额单位：元

项目	本年发生额	上年发生额
宣传费	68,967.88	105,280.00
合计	68,967.88	105,280.00

5. 其他费用

金额单位：元

项目	本年发生额	上年发生额
手续费	1,598.36	3,661.00
活动奖品		3,640.00
合计	1,598.36	7,301.00

(三) 专项信息情况

1. 大额捐赠收入情况

当年累计捐赠超过基金会当年捐赠收入 5%以上的捐赠单位或个人以及捐赠用途：

金额单位：元

捐赠人	本年发生额			用途
	限定性	非限定性	小计	
支付宝公益		6,011,412.94	6,011,412.94	赈灾、助学、助医、助困。
腾讯公益		16,316,531.59	16,316,531.59	赈灾、助学、助医、助困。
合计		22,327,944.53	22,327,944.53	

注：载明当年累计捐赠超过基金会当年捐赠收入 5%以上的捐赠单位或个人以及捐赠用途

2. 公益慈善活动支出和管理费用情况

金额单位：元

项目	本年金额	上年金额
上年末净资产	2,811,023.96	3,149,456.44
本年度总支出	22,451,964.68	43,693,383.25
本年度用于慈善活动的支出	21,498,570.39	42,947,895.28



项目	本年金额	上年金额
管理费用	951,795.93	738,186.97
其他支出	1,598.36	7,301.00
本年度慈善活动支出占上年末净资产的比例 (占前三年年末净资产平均数的比例)	764.79%(综合三年 1078.11%)	1363.66%(综 合三年4036.97%)
本年度管理费用占当年总支出的比例	4.24%	1.69%

3. 重大公益慈善项目

(1) 重大公益慈善项目收支明细表

金额单位：元

项目名称	收入	支出						总计	
		直接用于受助人的款物	项目直接成本				小计		
			采购费用	人员报酬	宣传推广费用	差旅等费用			其他费用
支付宝公益项目	6,011,412.94	6,377,261.00		32,127.57	9,063.54		14,283.07	55,474.18	6,432,735.18
腾讯公益项目	16,316,531.59	14,602,096.61		87,202.56	24,600.79		38,767.95	150,571.30	14,752,667.91
合计	22,327,944.53	20,979,357.61		119,330.13	33,664.33		53,051.02	206,045.48	21,185,403.09

(2) 重大公益慈善项目大额支付对象

金额单位：元

项目名称	大额支付对象	支付金额(元)	占本组织年度公益总支出比例	用途
支付宝公益项目	抗洪救灾、贫困孤寡老人、贫困学生、重病患者等	6,377,261.00	29.66%	赈灾、助学、助医、助困。



腾讯公益项目	抗洪救灾、贫困孤寡老人、贫困学生、重病患者等	14,602,096.61	67.92%	赈灾、助学、助医、助困。
合计		20,979,357.61	97.58%	

五、审计意见

我们认为，邯山区慈善总会财务报表及专项信息在所有重大方面按照《民间非营利组织会计制度》、《基金会管理条例》、《关于公益性捐赠税前扣除有关事项的公告》及相关规定编制，公允反映了邯山区慈善总会截至 2023 年 12 月 31 日的财务状况、2023 年度的运行成果和现金流量及专项信息情况。

本报告仅供邯山区慈善总会向民政部门报送年度报告时使用，不得用于其他用途。



河北首道会计师事务所（普通合伙）

中国·廊坊

中国注册会计师：

魏红花



中国注册会计师：

李国俊



2024 年 3 月 8 日



资产负债表

单位名称：邯山区慈善总会

2023年12月31日

单位：元

资产	行次	年初数	期末数	负债和所有者权益	行次	年初数	期末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	2,577,656.49	2,816,705.26	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62	4,095.00	4,095.00
应收款项	3	13,984.15	20,749.67	应付工资	63	28,699.50	28,971.69
预付账款	4	108.00		应交税金	65		
存货	8	14,080.00		预收账款	66		
待摊费用	9	7,167.00	14,758.90	预提费用	71		
一年内到期的长期股权投资	15			预计负债	72		
其他流动资产	18			一年内到期的长期负债	74		
流动资产合计	20	2,612,995.64	2,852,213.83	其他流动负债	78		
长期投资：				流动负债合计	80	32,794.50	33,066.69
长期股权投资	21			长期负债：			
长期债权投资	24			长期借款	81		
长期投资合计	30			长期应付款	84		
固定资产：				其他长期负债	88		
固定资产原价	31	292,038.85	299,318.85	长期负债合计	90		
减：累计折旧	32	61,216.03	130,491.26	受托代理负债：			
固定资产净值	33	230,822.82	168,827.59	受托代理负债	91		
在建工程	34			负债合计	100	32,794.50	33,066.69
文物文化资产	35						
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	230,822.82	168,827.59				
无形资产：				净资产：			
无形资产	41			非限定性净资产	101	2,811,023.96	2,987,974.73
受托代理资产：				限定性净资产	105		
受托代理资产	51			净资产合计	110	2,811,023.96	2,987,974.73
资产总计	60	2,843,818.46	3,021,041.42	负债和净资产总计	120	2,843,818.46	3,021,041.42

单位负责人：戴卫东

制表人：李佳

复核人：于文静

业务活动表

单位名称：邯山区慈善总会

2023年度

单位：元

名称	行次	上年数			本年数		
		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	43,251,628.05		43,251,628.05	22,560,895.53		22,560,895.53
会费收入	2						
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						
总部拨款收入	8						
其他收入	9	103,322.72		103,322.72	68,019.92		68,019.92
收入合计	11	43,354,950.77		43,354,950.77	22,628,915.45		22,628,915.45
二、费用							
（一）业务活动成本	12	42,842,615.28		42,842,615.28	21,429,602.51		21,429,602.51
其中：人员费用	13						
日常费用	14						
固定资产折旧	15						
税费	16						
（二）管理费用	21	738,186.97		738,186.97	951,795.93		951,795.93
其中：人员费用							
日常费用							
固定资产折旧							
（三）筹资费用	24	105,280.00		105,280.00	68,967.88		68,967.88
（四）其他费用	28	7,301.00		7,301.00	1,598.36		1,598.36
费用合计	35	43,693,383.25		43,693,383.25	22,451,964.68		22,451,964.68
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	-338,432.48		-338,432.48	176,950.77		176,950.77

单位负责人：戴卫东

制表人：李佳

复核人：于文静



现金流量表

单位名称：邯山区慈善总会

2023年度

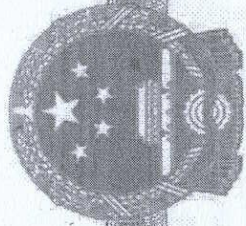
单位：元

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	22,560,895.53
收到会费收到的现金	3	
提供服务收到的现金	4	
销售商品收到的现金	5	
政府补助收到的现金	6	
收到的其他与业务活动有关的现金	7	69,102.92
现金流入小计	8	22,629,998.45
提供捐赠或者资助支付的现金	9	21,235,922.51
支付给员工以及为员工支付的现金	10	443,473.81
购买商品接受劳务支付的现金	11	
支付的其他与业务活动有关的现金	12	629,805.48
现金流出小计	13	22,309,201.80
业务活动产生的现金净流量	14	320,796.65
二、投资活动产生的现金净流量	15	
收回投资所收到的现金	16	
取得投资收益所收的现金	17	
处置固定资和产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	
购建固定资和产无形资产所支付的现金	21	7,280.00
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	7,280.00
投资活动产生的现金流量净额	25	-7,280.00
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	74,467.88
现金流出小计	33	74,467.88
筹资活动产生的现金流量净额	34	-74,467.88
四、汇率变动对现金的影响	35	
五、现金及现金等价物净增加额	36	239,048.77

单位负责人：戴卫东

制表人：李佳

复核人：于文静



营业执照

(副本)

统一社会信用代码
91131003MA0EKG3NXX



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。

副本编号：1-1



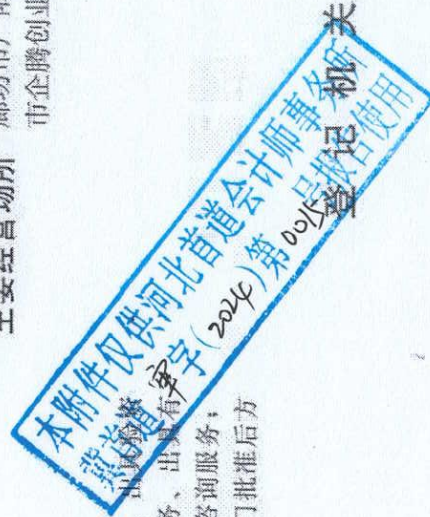
名称 河北首道会计师事务所 (普通合伙)
类型 普通合伙企业
执行事务合伙人 魏红花

成立日期 2020年01月16日

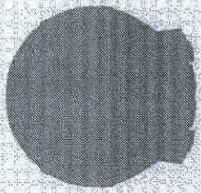
合伙期限 2020年01月16日 至 长期

主要经营场所 廊坊市广阳区万达广场A2-2-1105 (廊坊
市企腾创业空间服务有限公司A区04)

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、清算事宜中的审计业务，出具相关审计报告；工程招标代理；会计信息咨询服务；税务咨询服务；企业管理咨询。（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）



2021年11月10日



会计师事务所 执业证书

名称：河北首道会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：

主任会计师：魏红花

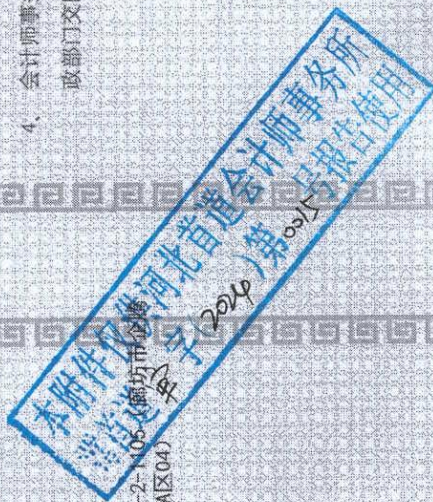
经营场所：廊坊市广阳区万达广场A2-2-105（廊坊市创业空间服务有限公司内A区04）

组织形式：普通合伙

执业证书编号：13100015

批准执业文号：冀财会[2020]14号

批准执业日期：2020年4月9日



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》。

证书序号：0016541

发证机关：河北省财政厅

二〇二〇年四月二十二日

中华人民共和国财政部制

河北首道会计

130433197404042788

1974-04-04

河北首道会计师事务所有限公司
伍公司

130433197404042788

姓名 Full name: _____
性别 Sex: _____
出生日期 Date of birth: _____
工作单位 Working unit: _____
身份证号码 Identity card No.: _____



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

河北文昊 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2020年3月25日
/m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

河北首道会计 事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2020年3月25日
/m /d

本附件仅供河北首道会计师事务所2020年第001号报告使用



注册会计师协会
2020年3月25日
年检专用章

证书编号: 131100101235
No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2013年12月05日
Date of Issuance

年度检验合格

HEBICPA 19CPA1247
2019

HEBICPA 18CPA1319
2018

HEBICPA 21CPA1538
2021

HEBICPA 20CPA3010
2020

河北省注册会计师协会
2014年2月20日
年检专用章



李国俊
女
1956-03-12
河北康龙德会计师事务所有限公司
130203560312004

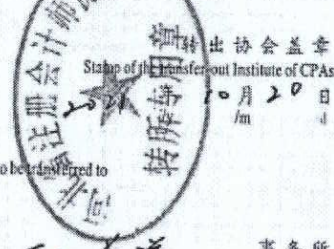
姓 Full name
性 Sex
出生日期 Date of birth
工作单位 Working unit
身份证号码 Identity card No.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

河北康龙德 事务所
CPAs



同意调入
Agree the holder to be transferred to

河北有道 事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/m /d



本附件仅供河北有道会计师事务所
冀省道字(2024)第0015号报告使用

证书编号: 130000480646
No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2002 年 07 月 29 日
Date of Issuance

年度检验
Annual Renewal R



2020
for another year after



2017 年 7 月 13 日
年检专用章