

邯山区慈善总会
专项信息审计报告

华文审字（2023）第 147 号

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

河北华文会计师事务所有限公司

HEBEI HUAWEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO.,LTD

河北华文会计师事务所有限公司

HEBEI HUAWEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO., LTD

华文审字(2023)第147号



专项信息审计报告

邯山区慈善总会:

我们接受委托,审计了邯山区慈善总会(以下简称贵单位)相关年度财务报表及专项信息情况,财务报表包括截至2022年12月31日的资产负债表、2022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南大街53号卓立大厦1710号

法定代表人:戴卫东

注册资金:人民币叁万元整

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2022年12月31日,邯山区慈善总会资产合计2,843,818.46元,负债合计32,794.50元,净资产合计2,811,023.96元。

1.邯山区慈善总会资产合计:2,843,818.46元,其中:货币资金2,577,656.49元,应收账款13,984.15元,预付账款108.00元,存货14,080.00元,待摊费用7,167.00元,固定资产净值230,822.82元。详见下表:

(1)货币资金

单位:元

项 目	2022年12月31日	2021年12月31日
现 金	-	28,145.00

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
银行存款	2,157,003.21	3,000,271.67
其他货币资金	420,653.28	110,802.07
合 计	2,577,656.49	3,139,218.74

(2) 应收账款

单位: 元

账 龄	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	13,984.15	
1-2 年(含 2 年)		
2-3 年(含 3 年)		
3 年以上		
合 计	13,984.15	

主要应收账款明细情况:

序号	名称	金额	账龄
1	应收备用金-李佳	13,984.15	1 年以内(含 1 年)
合 计		13,984.15	

(3) 预付账款

单位: 元

账 龄	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	108.00	2,433.35
1-2 年(含 2 年)		
2-3 年(含 3 年)		
3 年以上		
合 计	108.00	2,433.35

主要预付账款明细情况:

序号	名称	金额	账龄
1	天津市慈善杂志社有限公司	108.00	1年以内(含1年)
合 计		108.00	

(4) 存货

单位: 元

项 目	2022年12月31日	2021年12月31日
低值易耗品	14,080.00	
合 计	14,080.00	

(5) 待摊费用

单位: 元

项 目	2021年12月31日	本期增加额	本期减少额	2022年12月31日
装修费		17,200.00	10,033.00	7,167.00
合 计		17,200.00	10,033.00	7,167.00

(6) 固定资产及累计折旧

单位: 元

固定资产分类	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
原价合计	41,018.85	251,020.00	0.00	292,038.85
房屋建筑物				
办公设备	41,018.85	25,420.00	0.00	66,438.85
电子设备				
机器设备				
运输设备	0.00	225,600.00	0.00	225,600.00
其他				
累计折旧合计	14,107.00	47,109.03	0.00	61,216.03
房屋建筑物				
办公设备	14,107.00	15,854.03	0.00	29,961.03

地址: 邯郸市人民路 312 号新时代商务大厦 25 层 5 号
E-mail: huawencpa@163.com

电话: 0310-5101181

固定资产分类	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
电子设备				
机器设备				
运输设备	0.00	31,255.00	0.00	31,255.00
其他				
固定资产净额	26,911.85	203,910.97	0.00	230,822.82
房屋建筑物				
办公设备	26,911.85	9,565.97	0.00	36,477.82
电子设备				
机器设备				
运输设备	0.00	194,345.00	0.00	194,345.00
其他				

2. 负债合计: 32,794.50 元, 其中: 应付账款 4,095.00 元, 应付工资 28,699.50 元。详见下表:

(1) 应付账款

单位: 元

账龄	2022年12月31日	2021年12月31日
1年以内(含1年)		4,095.00
1-2年(含2年)	4,095.00	
2-3年(含3年)		
3年以上		
合计	4,095.00	4,095.00

主要应付账款明细情况:

序号	名称	金额	账龄
1	王立梅	4,095.00	1-2年(含2年)
合计		4,095.00	

(2) 应付工资

单位：元

项目	2021年12月31日	本期增加额	本期减少额	2022年12月31日
工资	9,312.50	303,519.20	293,932.20	18,899.50
项目津贴	5,700.00	61,100.00	57,000.00	9,800.00
合计	15,012.50	364,619.20	350,932.20	28,699.50

3. 净资产合计：2,811,023.96元，其中：非限定性净资产2,811,023.96元，限定性净资产0.00元。详见下表：

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	3,149,456.44	0.00	338,432.48	2,811,023.96
限定性净资产	0.00	0.00	0.00	0.00

(二) 业务收支情况

2022年度，邯山区慈善总会收入合计43,354,950.77元，其中：捐赠收入43,251,628.05元，其他收入103,322.72元。支出合计43,693,383.25元，其中：业务活动成本42,842,615.28元，管理费用738,186.97元，筹资费用105,280.00元，其他费用7,301.00元。详见下表：

1. 收入

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	43,251,628.05	0.00	43,251,628.05	20,251,686.42	0.00	20,251,686.42
投资收益						
其他收入	103,322.72	0.00	103,322.72	7,865.57	0.00	7,865.57
合计	43,354,950.77	0.00	43,354,950.77	20,259,551.99	0.00	20,259,551.99

2. 业务活动成本

单位：元

项 目	本年发生额	上年发生额
腾讯公益	40,723,013.06	11,941,814.00
支付宝	1,750,005.81	4,900,360.83
项目人员工资	101,600.00	28,500.00
项目直接成本	100,000.00	625.00
微公益	41,887.20	
陈静困境帮扶	40,000.00	
爱心暖冬行动	25,500.00	3,720.00
折旧	31,255.00	
其他	29,354.21	43,648.80
晴暖万家慈善活动		7,000.00
慰问老红军		2,000.00
合 计	42,842,615.28	16,927,668.63

3. 管理费用

单位：元

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	258,808.60	97,700.00
租赁费	110,880.00	
保险费	95,034.40	28,355.00
办公费	84,053.58	14,847.71
年度绩效奖金	81,000.00	
福利费	39,121.00	12,340.00
运输工具-车辆使用费	23,504.00	
折旧费	15,854.03	14,107.00
水电费	8,320.00	3,680.00

地址：邯郸市人民路 312 号新时代商务大厦 25 层 5 号
E-mail: huawencpa@163.com

电话：0310-5101181

项目	本年发生额	上年发生额
物业费	5,432.00	9,777.00
快递费(运输费)	4,446.17	1,279.40
差旅费	3,171.80	6,018.01
服务费	2,733.35	10,326.65
劳动保护费	2,731.94	
交流活动费	1,482.00	
会费	800.00	800.00
维修费	780.00	
交通费	34.10	
取暖费		1,908.00
通信费		948.00
合计	738,186.97	202,086.77

4. 筹资费用

单位: 元

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

5. 其他费用

单位: 元

项目	本年发生额	上年发生额
手续费	3,661.00	2,129.00
活动奖品	3,640.00	
合计	7,301.00	2,129.00

(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

地址: 邯郸市人民路312号新时代商务大厦25层5号
E-mail: huawencpa@163.com

电话: 0310-5101181

及捐赠用途:

单位: 元

捐赠人	本年发生额(元)			用途
	限定性	非限定性	小计	
支付宝公益		2,289,288.91	2,289,288.91	助医、助学、助困
腾讯公益		40,775,951.02	40,775,951.02	助医、助学、助困、抗疫
合计		43,065,239.93	43,065,239.93	

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

单位: 元

项目	本年金额	上年金额
上年末净资产	3,149,456.44	21,788.85
本年度总支出	43,693,383.25	17,131,884.40
本年度用于慈善活动的支出	42,947,895.28	16,927,668.63
管理费用	738,186.97	202,086.77
其他支出	7,301.00	2,129.00
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)	1363.66%(综合三年4036.97%)	77689.59%(综合三年82881.07%)
本年度管理费用占当年总支出的比例	1.69%	1.18%

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	2,289,288.91	1,735,458.87	0.00	5,400.00	2,933.29	0.00	14,546.94	22,880.23	1,758,339.10

地址: 邯郸市人民路 312 号新时代商务大厦 25 层 5 号
E-mail: huawencpa@163.com

电话: 0310-5101181

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		
腾讯公益项目	40,775,951.02	40,684,813.06	0.00	96,200.00	52,246.71	0.00	38,200.00	186,646.71	40,871,459.77
合计	43,065,239.93	42,420,271.93	0.00	101,600.00	55,180.00	0.00	52,746.94	209,526.94	42,629,798.87

(2) 重大公益慈善项目大额支付对象

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	贫困孤寡老人、贫困学生、重病患者等	1,735,458.87	4%	助医、助学、助困等
腾讯公益项目	贫困孤寡老人、贫困学生、重病患者等	40,684,813.06	95%	助医、助学、助困、抗疫等
合计		42,420,271.93	99%	

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2022年12月31日的财务状况、2022年度的运行成果和现金流量及专项信息情况。

六、报告使用范围限制

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。

(此页无正文)

河北华文会计师事务所有限公司



中国注册会计师:

(项目合伙人)



刘艳艳

中国注册会计师:



张丽

地址: 中国·河北·邯郸

二〇二三年五月二十六日

资产负债表

2022年12月31日

编制单位：邯山区慈善总会

单位：元

资 产	行次	年初数	年末数	负债和净资产	行次	年初数	年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	3,139,218.74	2,577,656.49	短期借款	23		
短期投资	2			应付款项	24	4,095.00	4,095.00
应收款项	3		13,984.15	应付工资	25	15,012.50	28,699.50
预付账款	4	2,433.35	108.00	应交税金	26		
存 货	5		14,080.00	预收账款	27		
待摊费用	6		7,167.00	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	3,141,652.09	2,612,995.64	其他流动负债	31		
				流动负债合计	32	19,107.50	32,794.50
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		
固定资产：				其他长期负债	35		
固定资产原价	13	41,018.85	292,038.85	长期负债合计	36	-	-
减：累计折旧	14	14,107.00	61,216.03				
固定资产净值	15	26,911.85	230,822.82	受托代理负债：			
在建工程	16			受托代理负债：	37		
文物文化资产	17			负债合计	38	19,107.50	32,794.50
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	26,911.85	230,822.82	净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	39	3,149,456.44	2,811,023.96
无形资产	20			限定性净资产	40		
受托代理资产：				净资产合计	41	3,149,456.44	2,811,023.96
受托代理资产	21						
资产总计	22	3,168,563.94	2,843,818.46	负债和净资产总计	42	3,168,563.94	2,843,818.46

法定代表人：戴卫东

财务负责人：于文静

业务活动表

2022年度

编制单位:邯山区慈善总会

单位: 元

项目	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	20,251,686.42		20,251,686.42	43,251,628.05		43,251,628.05
提供服务收入	2			-			-
商品销售收入	3						-
政府补助收入	4						-
投资收益	5						-
其他收入	6	7,865.57		7,865.57	103,322.72		103,322.72
收入合计	7	20,259,551.99		20,259,551.99	43,354,950.77		43,354,950.77
二、费用							
(一) 业务活动成本	8	16,927,668.63		16,927,668.63	42,842,615.28		42,842,615.28
(二) 管理费用	9	202,086.77		202,086.77	738,186.97		738,186.97
(三) 筹资费用	10				105,280.00		105,280.00
(四) 其他费用	11	2,129.00		2,129.00	7,301.00		7,301.00
费用合计	12	17,131,884.40		17,131,884.40	43,693,383.25		43,693,383.25
三、限定性净资产转为非限定性净资产	13						
四、净资产变动额(若为净资产减少额,以“-”号填列)	14	3,127,667.59		3,127,667.59	-338,432.48		-338,432.48

法定代表人: 戴卫东

财务负责人: 于文静

现金流量表

2022年度

编制单位：邯山区慈善总会

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	43,247,738.05
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	103,322.72
现金流入小计	8	43,351,060.77
提供捐赠或者资助支付的现金	9	42,719,950.28
支付给员工以及为员工支付的现金	10	314,490.80
购买商品接受劳务支付的现金	11	9,758.00
支付的其他与业务活动有关的现金	12	521,623.94
现金流出小计	13	43,565,823.02
业务活动产生的现金流量净额	14	-214,762.25
二、投资活动产生的现金流量净额	15	
收回投资所收到的现金	16	
取得投资收益所收的现金	17	
处置固定资产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	
购建固定资产和产无形资产所支付的现金	21	251,020.00
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	251,020.00
投资活动产生的现金流量净额	25	-251,020.00
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	95,780.00
现金流出小计	33	95,780.00
筹资活动产生的现金流量净额	34	-95,780.00
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	-561,562.25

法定代表人：戴卫东

财务负责人：于文静



营业执照

(副本)

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

统一社会信用代码

91130403795455235T

名称 河北华文会计师事务所有限公司
类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 马东风

经营范围 委托审计查证、案件审计鉴定、清账建帐、编审工程预算、承包租赁企业审计查证、离任审计、工商企业注册资金验证、清理债权债务、审计咨询顾问、工程项目管理、预算绩效管理咨询、项目绩效评价、编制项目可行性研究报告; 市场调查
(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)

注册资本 叁佰万元整

成立日期 2000年01月06日

营业期限 2000年01月06日 至 2030年01月05日

住所 河北省邯郸市丛台区人民路312号新时代商务大厦25层5号



登记机关

2020年2月24日



证书编号: 130001802069
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: 2016 年 08 月 29日
Date of Issuance /y /m /d

年度检验登记 Annual Renewal Registration



继续有效一年。
or another year after

年 /y 月 /m 日 /d



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

邯郸华文会计师事务所 CPAs

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

18 年 2 月 9 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

河北华文会计师事务所 CPAs

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

18 年 2 月 9 日
/y /m /d

姓名	刘艳供
Sex	女
Date of birth	1977-07-15
Working unit	邯郸市华文会计师事务所有限公司
Identity card No.	130404197707152728





130001800002

证书编号:
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: 2018 年 06 月 12 日
Date of Issuance /y /m /d

4

CPA 任 职 资 格 检 查 合 格
HEBICPA 19CPA1510
HEBEI INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
2019
河北省注册会计师协会
登记注册
Annual Registration
金 验 合 格 ， 继 续 有 效 一 年 。
Certificate is valid for another year after
re-valuation.

CPA 任 职 资 格 检 查 合 格
HEBICPA 20CPA3627
HEBEI INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
2020
河北省注册会计师协会

CPA 任 职 资 格 检 查 合 格
HEBICPA 21CPA1421
HEBEI INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
2021
河北省注册会计师协会

年 月 日
/y /m /d

河北华文会计师事务所有限公司
2018年(2019)第16号报检
附件专用章

5



姓名	张丽
性别	女
出生日期	1988-06-01
工作单位	河北华文会计师事务所有限公司
身份证号码	130426198806012969
Identity card No.	

