

汉中四方有限责任会计师事务所

HANZHONG SIFANG LIMITED LIABILITY CERTIFIED

事 务 所

PUBLIC ACCOUNTANTS



报 告 书

CAPITAL REPORT

地址： 汉中市中山街挂匾巷一号三楼

邮编： 723000

手机： 13619161888

13509167582

15809165258

13892696099

13060451518

南郑区慈善协会
2022 年财务收支情况
专项审计报告

汉四会审（专）字[2023] 022 号

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
报告编码：陕23TNM8MLU8



南郑区慈善协会 2022 年财务收支

专项审计报告

汉四会审(专)字[2023]022号

南郑区慈善协会:

汉中四方有限责任会计师事务所(以下简称“本所”)接受南郑区慈善协会的委托,按照中国注册会计师审计准则的相关规定,对南郑区慈善协会(以下简称南郑区慈协)2022年财务收支情况进行了专项审计。

南郑区慈协对提供的会计资料的真实性、完整性负责,我们的责任是在执行审计工作的基础上发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师审计准则》进行的,在审计过程中,我们结合南郑区慈协实际情况,实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序,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。

一、被审计单位基本情况

- 1、机构名称:南郑区慈善协会
- 2、单位地址:南郑区汉山街道办西大街原区民政局院内
- 3、法定代表人:郑红
- 4、注册资金:3万元
- 5、发证机关:汉中市南郑区民政局
- 6、社会团体法人登记证书统一社会信用代码:51610721776996925M
- 7、业务范围:募集慈善资金、安老扶孤、举办慈善事业、济贫救助。



二、 审计情况

经审计 2022 年收支情况审定如下：

(一) 2022 年收入情况

项 目	全年发生金额	备注
1、捐赠收入	1,908,290.32	
其中：南郑区物业行业发展协会“疫情防控”捐款	5,000.00	限定性收入
南郑区博远幼儿园“疫情防控”捐款	10,240.00	限定性收入
张政文个人“疫情防控”捐款	1,000.00	限定性收入
2022 年“陕西专场”、“9.9”公益线上线 下捐款	1,303,970.32	限定性收入
江苏省化工行业学会、协会帮扶捐款	200,000.00	限定性收入
江苏省如东县慈善总会援建便民桥项目捐 款	130,000.00	限定性收入
陕西帅邦公司定向助学捐款	50,000.00	限定性收入
陕西沐浴足浴协会定向助学捐款	50,000.00	限定性收入
陕西东方航空仪表厂定向捐款	54,000.00	限定性收入
陕西华燕仪表厂定向捐款	23,000.00	限定性收入
汉中飞龙制衣厂捐小学生校服（14 套）折价	3,080.00	限定性收入
爱心企业捐蔬菜 2000 斤折价	8,000.00	限定性收入
爱心单位捐宣传费	70,000.00	非限定性收入
2、拨入专款	1,113,144.00	
汉中市慈善协会拨“幸福家园”项目款	475,000.00	限定性收入
汉中市慈善协会拨“三大节日”慰问专款	40,000.00	限定性收入
汉中市慈善协会拨“西凤酒业“助学款	60,000.00	限定性收入
汉中市慈善协会拨“大病救助”项目款	20,000.00	限定性收入



项 目	全年发生金额	备注
汉中市慈善协会拨 2021 年“万向”资助款	265,000.00	限定性收入
汉中市慈善协会拨“慈安桥”项目专款	50,000.00	限定性收入
汉中市慈善协会拨“慈善老年大学”项目款	20,000.00	限定性收入
汉中市慈善协会拨“关爱留守儿童”项目款	30,000.00	限定性收入
陕西省慈善协会拨“退役军人关爱基金”项目款	42,000.00	限定性收入
陕西省慈善协会拨陕西专场, 99 公益(2021 年至 2022 年) 激励金	38,144.00	非限定性收入
汉中市慈善协会拨仓储费	30,000.00	非限定性收入
汉中市慈善协会拨“2022 年公益捐赠(网捐) 激励金	3,000.00	非限定性收入
汉中市慈善协会拨项目经费	40,000.00	非限定性收入
3、财政补助收入	2,515,000.00	
财政拨慈安便民桥项目专款	1,000,000.00	限定性收入
财政拨第二批“涉农整合资金”专款	960,000.00	限定性收入
财政拨“一事一议”项目专款	450,000.00	限定性收入
收退回补助资金	50,000.00	限定性收入
财政拨办公经费	50,000.00	非限定性收入
民政局拨春节慰问费	5,000.00	非限定性收入
4、其他收入	189,924.44	
爱心单位捐慈善工作经费	158,000.00	非限定性收入
提取管理费	25,140.00	非限定性收入
银行存款利息收入	6,592.44	非限定性收入
其他收入	192.00	非限定性收入
收入合计	5,726,358.76	



(二) 2022年支出情况

项 目	全年发生金额	备注
1、捐赠支出	1,507,212.47	
拨付疫情防控捐款	17,240.00	限定性支出
拨付2020年“9.9”公益网捐项目款	31,280.20	限定性支出
拨付2021年“9.9”公益网捐项目款	420,986.60	限定性支出
拨付2022年“陕西专场”、“9.9”公益网捐项目款	519,453.75	限定性支出
拨付区公安局联合陕西帅邦、陕西沐浴足浴协会支持红庙镇初级中学教育事业捐款	100,000.00	限定性支出
拨付苏陕协作便民桥项目款	330,000.00	限定性支出
拨付临时救助	3,500.00	非限定性支出
拨付定向帮扶资金	84,751.92	限定性支出(含助学30,000.00元,物折价3,080.00元,其他定向资金51,671.92元)
2、专款支出	3,042,252.08	
拨付便民桥项目专款(37座)	2,460,000.00	限定性支出
拨付“三大节日”慰问专款	75,252.08	限定性支出
拨付2021年“万向”助学项目款	265,000.00	限定性支出
拨付“关爱退役军人”项目款	42,000.00	限定性支出
拨付“西凤酒业”助学项目款	60,000.00	限定性支出
拨付“慈善老年大学”项目款	30,000.00	限定性支出
拨付“关爱留守儿童”项目款	30,000.00	限定性支出
拨付慈善幸福家园村社支持资金	10,000.00	限定性支出
拨付“大病救助”项目款	20,000.00	限定性支出



项 目	全年发生金额	备注
拨付“幸福家园”项目经费	20,000.00	非限定性支出
拨付仓库租赁费	30,000.00	非限定性支出
3、管理费用	351,186.35	
办公费	32,391.39	非限定性支出
租车费	26,590.00	非限定性支出
志愿者生活补助费	39,270.00	非限定性支出
差旅费	26,120.00	非限定性支出
聘用人员工资	162,800.00	非限定性支出
会议费	13,385.00	非限定性支出
仓储租赁费	16,970.00	非限定性支出
接待费	8,440.00	非限定性支出
审计费	3,000.00	非限定性支出
网站信息费	3,000.00	非限定性支出
固定资产折旧费	19,219.96	非限定性支出
4、筹资费用	303.00	
专款手续费	303.00	非限定性支出
5、其他费用	50,602.00	
固定资产损失	17,180.00	非限定性支出
公益活动费	26,030.00	非限定性支出
爱为宝项目费	7,200.00	非限定性支出
其他	192.00	非限定性支出
支出合计	4,951,555.90	



(三) 结余情况

2022年南郑区慈协当期收支结余774,802.86元, 详见《业务活动表》。

三、 2022年12月31日资产负债情况

根据南郑区慈协提供的凭证、账簿、银行对账单及相关资料, 2022年12月31

日南郑区慈协资产负债情况如下:

1、2022年12月31日南郑区慈协资产合计2,709,559.47元, 其中:

(1) 货币资金2,185,668.49元, 包括:

①库存现金3,056.36元;

②银行存款2,182,612.13元, 为陕西南郑农村商业银行城关支行2706020101201000015279号账户余额2,182,612.13元。

(2) 应收账款400,000.00元, 其中: 应收汉中华盛汽车服务公司借款400,000.00元。

(3) 存货23,500.00元, 为“疫情防控”收到捐赠物资。

(4) 固定资产100,390.98元, 为办公设备。

2、截止2022年12月31日南郑区慈协负债合计15,500.00元, 其中: 其他应付款15,500.00元, 为购马甲、水泥等物资款。

3、截止2022年12月31日, 南郑区慈协净资产合计2,709,559.47元, 其中:

(1) 非限定性净资产期初余额1,027,661.06元, 本期结余转入-29,522.91元, 期末余额998,138.15元。



(2) 限定性净资产期初余额 891,595.55 元，本期结余转入 804,325.77 元，
期末余额 1,695,921.32 元。

4、其他事项说明

根据南郑区慈协的委托，我们本次仅对南郑区慈协 2022 年度财务收支进行审
计并发表审计意见，对其 2022 年 12 月 31 日资产负债不进行审计或发表审计意见。

四、 审计评价及建议

经审计，南郑区慈善协会 2022 年度财务收支真实、完整，未发现违规违纪的
现象。

五、 报告使用范围

本报告仅适用南郑区慈善协会了解南郑区慈善协会 2022 年度的财务收支情况
之用，不适用于其他目的，因使用不当产生的后果与本会计师事务所及注册会计师
无关。

附件：1、资产负债表

2、业务活动表（审定后）

3、现金流量表

汉中四方有限责任会计师事务所

二零二三年四月二十日



注册会计师：



注册会计师：





资产负债表

截止日期：2022年12月31日

编制负责人：南郑区慈善协会

单位：元

资产	行次	期末数	期初数	负债和净资产	行次	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	2,185,668.49	1,406,235.67	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62		20,000.00
应收款项	3	400,000.00	400,000.00	应付工资	63		
预付账款	4			其他应付款	65	15,500.00	15,500.00
存货	8	23,500.00	15,500.00	预收账款	66		
待摊费用	9			预提费用	71		
一年内到期的长期 债权投资	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	2,609,168.49	1,821,735.67	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80	15,500.00	35,500.00
长期投资：							
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		
				其他长期负债	88		
固定资产：				长期负债合计	90		
固定资产原价	31	143,988.40	140,218.40				
减：累计折旧	32	43,597.42	7,197.46	受托代理负债：			
固定资产净值	33	100,390.98	133,020.94	受托代理负债	91		
在建工程	34						
文物文化资产	35			负债合计	100	15,500.00	35,500.00
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	100,390.98	133,020.94				
无形资产：							
无形资产	41			净资产：			
				非限定性净资产	101	998,138.15	1,027,661.06
				限定性净资产	105	1,695,921.32	891,595.55
受托代理产：				净资产合计	110	2,694,059.47	1,919,256.61
受托代理资产	51			负债和净资产总计	120	2,709,559.47	1,954,756.61
资产总计	60	2,709,559.47	1,954,756.61				



法定负责人：郑红

编表：熊晓萍

业务活动表

2022年12月31日

编制负责人：南郑区慈善协会

单位：元

项目	行次	2022年		
		非限定性	限定性	总合计
一、收入				
其中：捐赠收入	1	70,000.00	1,838,290.32	1,908,290.32
拨入专款	2	111,144.00	1,002,000.00	1,113,144.00
政府补助收入	3			
财政补助收入	4	55,000.00	2,460,000.00	2,515,000.00
其他收入	5	189,924.44		189,924.44
收入合计	11	426,068.44	5,300,290.32	5,726,358.76
二、费用				
(一) 业务活动成本	12	53,500.00	4,495,964.55	4,549,464.55
其中：捐赠支出	13	3,500.00	1,503,712.47	1,507,212.47
专款支出	14	50,000.00	2,992,252.08	3,042,252.08
事业支出				-
(二) 税费	16			-
(三) 管理费用	21	351,186.35		351,186.35
(四) 筹资费用	24	303.00		303.00
(五) 其他费用	28	50,602.00		50,602.00
费用合计	35	455,591.35	4,495,964.55	4,951,555.90
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40			
四、净资产变动额（本年结余）	45	9,522.91	804,325.77	774,802.86

法定负责人：郑红

编表：熊晓萍



现金流量表

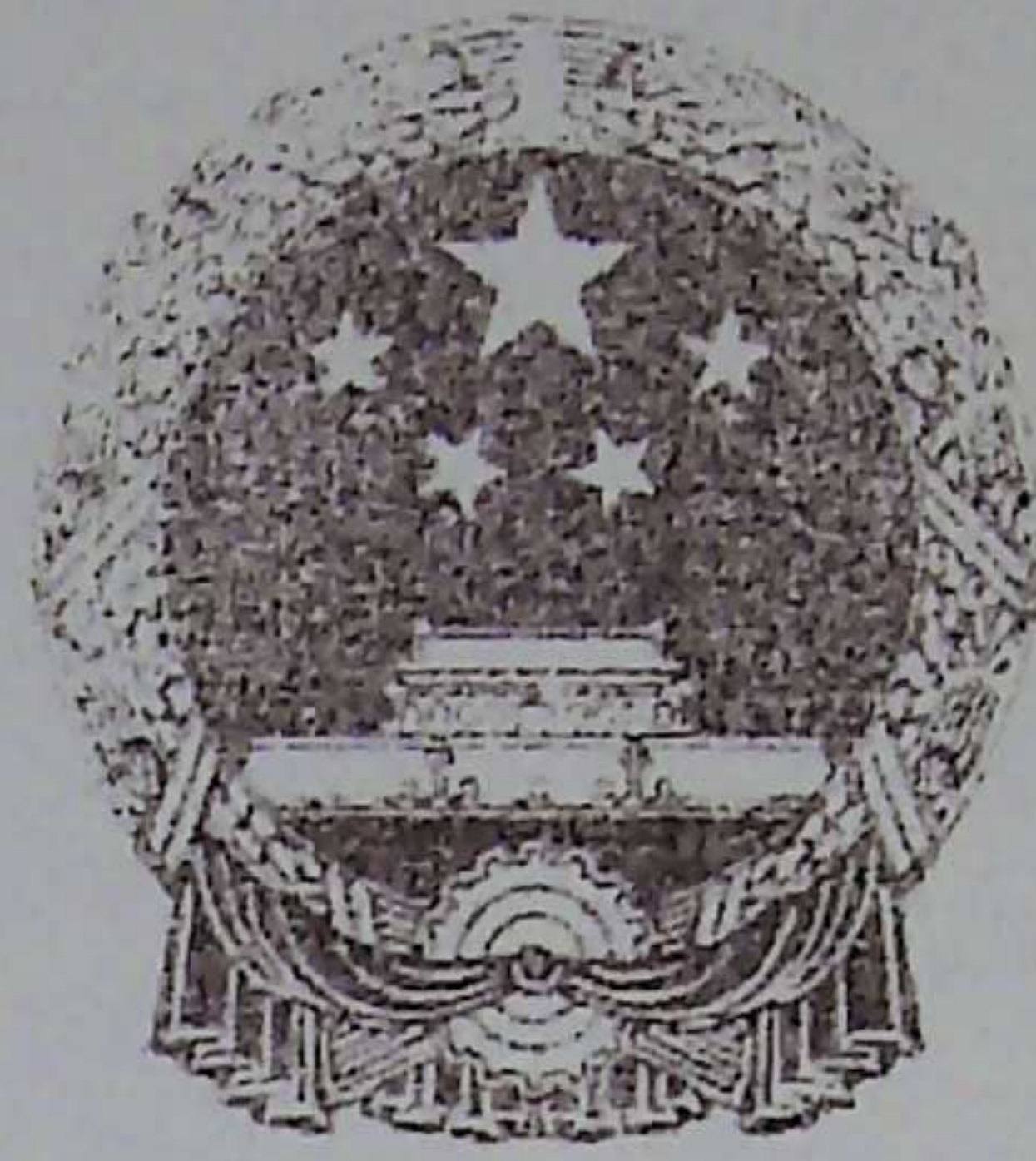
2022年12月31日

编制负责人：南郑区慈善协会

项目	行次	本年金额
一、业务活动产生的现金流量：		
接受捐赠收到的现金	1	1,908,290.32
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	2,515,000.00
收到的其他与业务活动有关的现金	8	1,303,068.44
现金流入小计	13	5,726,358.76
提供捐赠或者资助支付的现金	14	1,507,212.47
支付给员工以及为员工支付的现金	15	162,800.00
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	3,281,543.43
现金流出小计	23	4,951,555.90
业务活动产生的现金流量净额	24	774,802.86
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	-
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	-
投资活动产生的现金流量净额	44	-
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	45	
借款所收到的现金	46	
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	303.00
现金流出小计	58	303.00
筹资活动产生的现金流量净额	59	-303.00
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	779,432.82
加：期初现金余额	62	1,406,235.67
六、期末现金余额	63	2,185,668.49

编表：熊晓萍

法定负责人：郑红



营业执照

(副本) 统一社会信用代码 916107004359576372

名称 汉中四方有限责任会计师事务所
 类型 有限责任公司
 住所 陕西省汉中市汉台区中山街挂匾巷1号3楼
 法定代表人 李彦龙
 注册资本 壹佰万元人民币
 成立日期 2000年03月01日
 营业期限 长期
 经营范围 验资、审计、评估、会计代理与咨询、工程预、决算审核。(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)



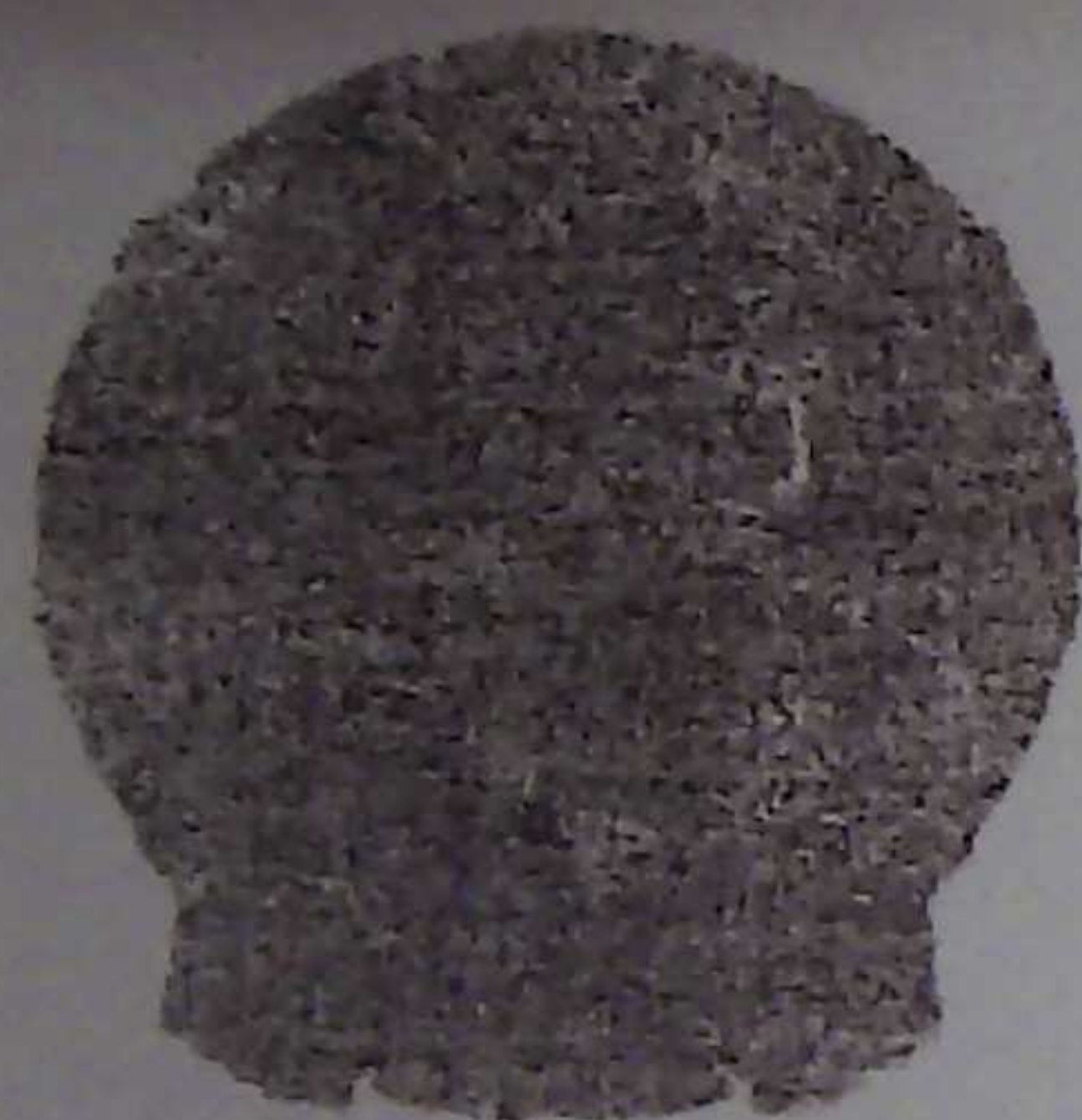
登记机关

请于每年1月1日至6月30日报送上一年度年度报告。

自公司成立之日以及企业相关信息形成之日起20个工作日内，在企业信用信息公示系统向社会进行公示。

2017年12月25日





会计师事务所 执业证书

名称：汉中四方有限责任会计师事务所

首席合伙人：
主任会计师：李汉军

经营场所：汉中市汉台区中山街挂园巷1号2楼

组织形式：有限责任制

执业证书编号：61060099

批准执业文号：陕财注（1999）091号

批准执业日期：1999年12月28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》。

发证机关：陕西省财政厅

2018 年 5 月 31 日

中华人民共和国财政部制



姓名	付治安
性别	男
出生日期	1972-03-09
工作单位	汉中四方有限责任会计师事务所
身份证号码	6107020006755
Identity card No.	



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，准予续用。
This certificate is valid for another year at this renewal.



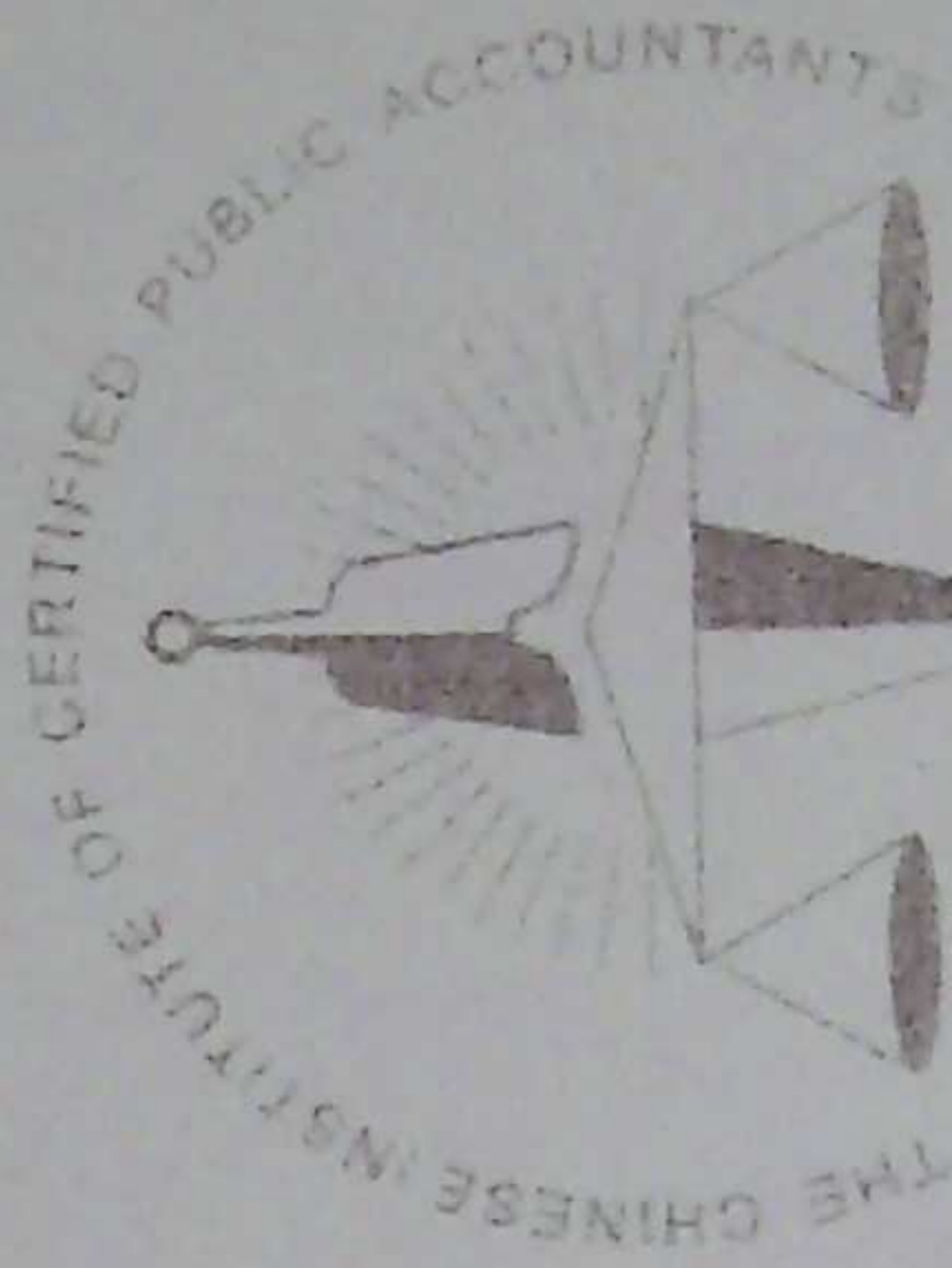
证书编号: 0600490001
No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018 年 05 月 29 日
Date of Issuance y m d



年 月 日
y m d



中国注册会计师协会

姓名	王耀
性别	女
出生日期	1988-10-10
工作单位	汉中四方有限责任会计师事务所
身份证号码	612321198810100522



年度检

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，有效期一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 610600990002
No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019年06月27日
Date of Issuance

