

南郑区慈善协会

2020 年度财务收支情况

专项审计报告

汉四会审（专）字[2021]185 号

SHANGHAI

二、审计情况

(一) 2020年度收入情况

项 目	全年发生金额	备注
1、捐赠收入	6,551,818.91	
其中：疫情防控捐赠	574,946.01	疫情定向捐赠
“爱心超市”项目	24,349.00	网络募集资金
“扶贫圆梦”项目	62,841.00	网络募集资金
“脱贫激励”项目	289,748.00	网络募集资金
“关爱留守儿童之家”项目	27,254.70	网络募集资金
明珠陵园	112,600.00	定向捐赠
老科协	12,260.00	定向捐赠
定向捐赠	4,800.00	菜籽油
红十字医院救助金	220,000.00	定向捐赠
宝鸡三迪房地产公司	3,395,000.00	
2019年“养老中心”项目款	222,706.00	网络募集资金
爱心捐款	135,828.00	
“9·9公益”	463,853.20	陕西省慈善协会
江苏省如东县慈善协会	50,000.00	
疫情捐款移交疫情指挥部	914,809.00	
陕西华燕仪表厂捐款	18,000.00	福成镇老年幸福院项目
住建局系统捐款	22,824.00	定向扶贫
2、拨入专款	706,558.00	
其中：老牛桥”专款	200,000.00	汉中市慈善协会
春节慰问专款	19,000.00	汉中市慈善协会
“六一”慰问款	50,000.00	陕西省慈善协会
“六一”慰问款	10,000.00	汉中市慈善协会
“慈安桥”专款	50,000.00	汉中市慈善协会
2019年“万向”资助款	262,400.00	汉中市慈善协会
“老年筑巢”项目款	30,000.00	汉中市慈善协会
“重阳节”慰问款	24,000.00	汉中市慈善协会
“退役军人关爱基金”	32,000.00	陕西省慈善协会
见习补贴	7,200.00	
定向扶贫专款	21,958.00	汉中市慈善协会
3、政府补助收入	80,000.00	
其中：工作经费	50,000.00	
“9·9公益”经费	30,000.00	
4、财政补助收入	2,060,000.00	
其中：2020年“涉农整合”资金	990,000.00	扶贫办
“一事一议”慈安桥便民桥资金	450,000.00	财政局
整合资金	600,000.00	慈安桥

二、审计情况

(一) 2020年度收入情况

项 目	全年发生金额	备注
1、捐赠收入	6,551,818.91	
其中：疫情防控捐赠	574,946.01	疫情定向捐赠
“爱心超市”项目	24,349.00	网络募集资金
“扶贫圆梦”项目	62,841.00	网络募集资金
“脱贫激励”项目	289,748.00	网络募集资金
“关爱留守儿童之家”项目	27,254.70	网络募集资金
明珠陵园	112,600.00	定向捐赠
老科协	12,260.00	定向捐赠
定向捐赠	4,800.00	菜籽油
红十字会救助金	220,000.00	定向捐赠
宝鸡三迪房地产公司	3,395,000.00	
2019年“养老中心”项目款	222,706.00	网络募集资金
爱心捐款	135,828.00	
“9·9公益”	463,853.20	陕西省慈善协会
江苏省如东县慈善协会	50,000.00	
疫情捐款移交疫情指挥部	914,809.00	
陕西华燕仪表厂捐款	18,000.00	福成镇老年幸福院项目
住建局系统捐款	22,824.00	定向扶贫
2、拨入专款	706,558.00	
其中：老牛桥”专款	200,000.00	汉中市慈善协会
春节慰问专款	19,000.00	汉中市慈善协会
“六一”慰问款	50,000.00	陕西省慈善协会
“六一”慰问款	10,000.00	汉中市慈善协会
“慈安桥”专款	50,000.00	汉中市慈善协会
2019年“万向”资助款	262,400.00	汉中市慈善协会
“老年筑巢”项目款	30,000.00	汉中市慈善协会
“重阳节”慰问款	24,000.00	汉中市慈善协会
“退役军人关爱基金”	32,000.00	陕西省慈善协会
见习补贴	7,200.00	
定向扶贫专款	21,958.00	汉中市慈善协会
3、政府补助收入	80,000.00	
其中：工作经费	50,000.00	
“9·9公益”经费	30,000.00	
4、财政补助收入	2,060,000.00	
其中：2020年“涉农整合”资金	990,000.00	扶贫办
“一事一议”慈安桥便民桥资金	450,000.00	财政局
整合资金	600,000.00	慈安桥

会议费	20,000.00	99 公益
5、其他收入	603,656.54	
其中：银行存款利息	4,456.24	
管理费	343,222.00	
工作经费	230,178.30	
见习补贴	7,200.00	
99 公益激励金	18,600.00	陕西省慈善协会
收入合计	10,002,033.45	

(二) 2020年度支出情况

项 目	全年发生金额	备注
1、捐赠支出	6,281,869.70	
其中：疫情防控捐赠	539,319.00	定向捐赠
“脱贫激励”项目	289,748.00	定向捐赠
明珠陵园	112,600.00	定向捐赠
“春节慰问”贫困户	2,400.00	
红十字会医院救助金	220,000.00	定向捐赠
汉中市龙岗学校助学款	3,395,000.00	宝鸡三迪房地产公司
2019年“养老中心”项目款	222,706.00	
发放捐赠物资	17,500.00	
疫情捐款移交疫情指挥部	914,809.00	
扶贫贫困村扶贫款	4,860.00	
汉中锦绣房地产公司	80,000.00	黄官五丰村
疫情志愿者经费	14,850.00	
2019年“爱心超市”专款	24,349.00	
“关爱留守儿童之家”专款	27,254.70	
疫情防控物资	22,668.00	定向捐赠
“扶贫圆梦”工程助学款	62,000.00	
疫情防控物资	12,260.00	老科协
贫困学生助学款	5,000.00	义工协会组织
定向扶贫款	20,000.00	黄官五丰村
定向捐助款	82,688.00	法镇九年制学校
定向捐助款	2,610.00	福成镇何伍岭村
定向捐助款	1,413.00	新集镇二门村
定向捐助款	2,000.00	旗袍协会
定向捐助款	2,000.00	医疗救助金
民政局定向扶贫专款	40,035.00	碑坝镇
法镇九年制学校办学经费	10,000.00	
“重阳节”慰问专款	35,800.00	
99 公益养老项目款	50,000.00	定向捐赠
便民桥项目款	50,000.00	江苏省如东县慈善总会定向捐赠

老年幸福院项目	18,000.00	陕西华燕仪表厂定向定向捐赠
2、拨出专款	3,128,249.19	
“春节送温暖”专款	57,588.75	
“慈安桥”专款	50,000.00	新集岳岭村
庆“六一”专款	50,000.00	
庆“六一”劳动费	10,700.00	舞台搭建款
2019年“万向”资助款	260,000.00	
“重阳节”慰问专款	24,000.00	
困难救助金	20,000.00	徐中华、黄凯
医疗救助金	12,000.00	贺文军、孙祥建
爱为宝项目费	3,000.00	
“老牛桥”项目款	150,000.00	37座
“老牛桥”项目款	50,000.00	湘水镇华严寺村
筑巢项目专款	30,000.00	南郑如家公寓
慈善老年大学活动经费	20,000.00	
9.9公益宣传费	4,750.44	
便民桥专款	200,000.00	4个村
困难救助金	6,000.00	
慈安便民桥专款	600,000.00	12个村
慈安便民桥专款	1,020,000.00	17座
岳岭村慈安桥专款	100,000.00	
龙王村慈安桥专款	60,000.00	
黄家沟村慈安桥专款	60,000.00	
疫情捐赠牌、锦旗制作费	18,252.00	三个单位
“慈安桥”专款	300,000.00	6个村
定向扶贫专款	21,958.00	高黄山村、秦家坝村
3、事业支出	92,550.81	
“三大节日”慰问费	18,681.25	
9·9公益宣传费	51,469.56	
“爱为宝”项目费	22,400.00	
4、管理费用	266,383.76	
办公费	21,656.66	
租车费	32,100.00	
志愿者生活补助费	32,460.00	
差旅费	27,970.40	
人员工资	110,400.00	
会议费	2,850.00	
福利费	5,580.00	
见习工资	15,600.00	
接待费	2,632.00	
审计费	6,000.00	
其他	9,134.70	
5、筹资费用	495.00	

专款手续费	495.00	
支出合计	9,769,548.46	

(三) 结余情况

2020年度南郑区慈协当期收支节余232,484.99元，详见《业务活动表》。

(四) 截止2020年12月31日账面资产、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，截止2020年12月31日账面资产、负债情况如下：

1、截止2020年12月31日南郑区慈协资产合计1,839,723.54元，其中：

(1) 货币资金1,328,453.54元，包括：

①库存现金12,901.66元；

②银行存款1,315,551.88元，为陕西南郑农村商业银行城关支行2706020101201000015279号账户余额1,315,551.88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15,500.00元，为捐赠物资。

(3) 固定资产95,770.00元，为办公设备。

2、截止2020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。

3、截止2020年12月31日，南郑区慈协净资产合计1,824,223.54元，其中：

(1) 非限定性净资产期初余额913,780.94元，本期结余转入189,512.53元，期末余额1,103,293.47元。

(2) 限定性净资产期初余额 677,957.61 元，本期结余转入 42,972.46 元，期末余额 720,930.07 元。

三、审计评价及建议

经审计，南郑区慈善协会财务收支真实、完整，未发现违规违纪的现象。但未按照《民间非营利组织会计制度》的要求计提固定资产折旧。

建议财务人员要加强业务学习，按《民间非营利组织会计制度》的要求设立会计科目和账簿，进行会计核算。

四、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 2020 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

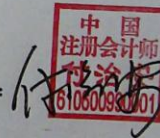
3、现金流量表

汉中四方有限责任会计师事务所

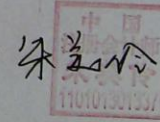


二零二一年五月十一日

注册会计师：



注册会计师：



资产负债表

截止日期：2020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	1,328,453.54	956,778.55	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62		
应收款项	3	400,000.00	550,000.00	应付工资	63		
预付账款	4			其他应付款	65	15,500.00	7,100.00
存货	8	15,500.00	7,100.00	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	1,743,953.54	1,513,878.55	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80	15,500.00	7,100.00
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	95,770.00	84,960.00				
减：累计折旧	32			受托代理负债：			
固定资产净值	33	95,770.00	84,960.00	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	7,100.00
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	95,770.00	84,960.00				
无形资产：				净资产：			
无形资产	41			非限定性净资产	101	1,103,293.47	
				限定性净资产	105	720,930.00	
受托代理资产：				净资产合计	110	1,824,223.47	
受托代理资产	51						
资产总计	60	1,839,723.54	1,598,838.55	负债和净资产总计	120	1,839,723.54	1,598,838.55

法定负责人：郑红



业务活动表

2020年度

编制负责人：南郑区慈善协会

单位：元

项目	行次	2020年度		
		非限定性	限定性	总计
一、收入				
其中：捐赠收入	1	944,899.00	5,606,919.91	6,551,818.91
拨入专款	2		706,558.00	706,558.00
政府补助收入	3	80,000.00		80,000.00
财政补助收入	4	20,000.00	2,040,000.00	2,060,000.00
其他收入	5	565,206.54	38,450.00	603,656.54
收入合计	11	1,610,105.54	8,391,927.91	10,002,033.45
二、费用				
(一) 业务活动成本	12	1,153,714.25	8,348,955.45	9,502,669.70
其中：捐赠支出	13	1,032,161.00	5,249,708.70	6,281,869.70
拨出专款	14	29,002.44	3,099,246.75	3,128,249.19
事业支出		92,550.81		92,550.81
(二) 税费	16			
(三) 管理费用	21	266,383.76		266,383.76
(四) 筹资费用	24	495.00		495.00
(五) 其他费用	28			
费用合计	35	1,420,593.01	8,348,955.45	9,769,548.46
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40			232,484.99
四、净资产变动额（本年结余）	45	189,512.53	42,972.46	232,484.99

法定负责人：郑红



现金流量表

2020年度

编制负责人：南郑区慈善协会

项目	行次	本金额
一、业务活动产生的现金流量：		
接受捐赠收到的现金	1	6,551,818.91
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	2,140,000.00
收到的其他与业务活动有关的现金	8	1,460,214.54
现金流入小计	13	10,152,033.45
提供捐赠或者资助支付的现金	14	6,281,869.70
支付给员工以及为员工支付的现金	15	110,400.00
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	3,377,278.76
现金流出小计	23	9,769,548.46
业务活动产生的现金流量净额	24	382,484.99
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	10,810.00
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	10,810.00
投资活动产生的现金流量净额	44	-10,810.00
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	
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	
加：期初现金余额	62	328,778.55
六、期末现金余额	63	328,453.54

法定负责人：郑红

编表：熊晓菲







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
 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。



企业信用信息公示系统网址：
<http://sn.gsxt.gov.cn/>

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号: N02 0107 01



会计师事务所 执业证书

名称: 汉申四方有限责任会计师事务所

主任会计师: 李汉军

办公场所: 汉中市汉台区中山街桂园巷1号3楼

组织形式: 有限责任制

会计师事务所编号: 61060099

注册资本(出资额): 人民币壹佰万元整

批准设立文号: 陕财注(1999) 051号

批准设立日期: 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, 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

二〇一四年三月十一日

中华人民共和国财政部制

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

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
转所 2017年 12月 2日
/m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

汉中市会计师事务所 事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
转所 2017年 12月 2日
/m /d

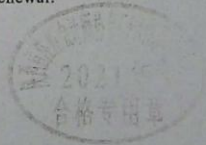
12

姓名 性别 出生日期 工作单位 身份证号码
Full name Sex Date of birth Working unit Identity card No.
李 娟 女 1987-05-10 瑞华会计师事务所(特殊普通合 瑞华会计师事务所(特殊普通合



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.



证书编号:
No. of Certificate 110101301337

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

发证日期:
Date of Issuance 2017年 12月 2日
/m /d

年 月 日
/y /m /d

4

7



姓名	刘治家
Sex	男
Date of birth	1977-03-09
Working unit	陕西四方有限责任会计师事务所
Identity card No.	610300197703090019



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.



证书编号: 61030090001
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