

审 计 报 告

鄂华专审字[2021]第 080 号

襄阳市慈善总会：

我们接受委托，对贵总会2020年12月31日财务状况、2020年度捐款收入、捐款支出及工作经费收支情况进行审计。提供真实、合法、完整的会计核算资料是贵总会的责任。我们的责任是遵循中国注册会计师审计准则，在实施审计工作的基础上对贵总会2020年12月31日财务状况、2020年度捐款收入、捐款支出及工作经费收支情况发表审计意见。现将审计情况报告如下：

一、 基本情况

襄阳市慈善总会是非营利性社会团体法人，成立于1997年，2005年5月18日取得襄樊市民政局核发《社会团体法人登记证书》，统一社会信用代码51420600503627817T，法定代表人杨丹丹，住所襄阳市民政局内，注册资金30,000.00元，业务范围：开展社会福利和社会保障。业务主管单位襄阳市民政局。

二、 财务状况

截至2020年12月31日贵总会财务状况如下：现金13,432.76元，银行存款30,587,196.54元，应收账款98,000.00元，固定资产518,563.37元，资产合计31,217,192.67元；应付款项50,000.00元，捐款结余25,912,092.51元，固定基金518,563.37元，工作经费结余4,736,536.79元，负债权益合计31,217,192.67元。

三、 捐款收入

贵总会2020年度捐款收入385,108,558.69元。其中：1、扶贫捐赠收入2,578,878.31元；2、助困捐赠收入0.00元；3、助医捐赠收入218,200.00元；4、助老捐赠收入1,147,601.50元；5、助学捐赠收入2,700,120.72元；6、慈善一日捐捐款收入0.00元；7、慈善阳光班捐款收入600,000.00元；8、定向基金捐款收入5,335,030.10元；9、公益活动捐款收入901,085.13元；10、新型冠状病毒肺炎防疫捐赠收入371,600,898.80元；11、其他捐赠收入26,744.13元。

四、 捐款支出

贵总会2020年度捐款支出377,807,872.83元。其中：1、拨付善款377,807,872.83元（扶贫捐赠支出4,791,586.00元、慈善阳光班捐赠支出1,000,000.00元、助医捐赠支出378,000.00元、助困捐赠支出33,199.00元、助老捐赠支出1,473,704.50元、助学捐赠支出3,602,045.20元、慈善一日捐赠支出0.00元、定向基金捐赠支出459,123.00元、公益活动捐款支出1,008,790.79元；新型冠状病毒肺炎防疫捐赠支出364,818,824.34元；其他捐赠支出242,600.00元）；2、计提工作经费0.00元，本期没有计提工作经费。

五、 工作经费收支情况

本期工作经费收入来源1,127,622.60元。其中：1、按捐款支出5%计提工作经费0.00元；2、本期利息收入1,115,751.66元；3、会费收入11,000.00元；4、项目管理费收入0.00元；5、其他收入870.94元。

本期工作经费支出962,618.34元。其中：1、员工工资及五险一金667,036.38元；2、工作餐53,200.00元；3、办公费71,140.90元；4、交通费32,177.56元；5、招待费21,062.00元；6、差旅费9,381.00元；7、会务费25,910.14元；8、工会费18,065.00元；9、固定资产3,500.00元；10、审计费用14,000.00元；11、宣传费用35,000.00元；12、其他费用12,145.36元；13、项目管理费支出0.00元。

本期工作经费结余 165,004.26 元。

五、 审计结论

我们认为贵总会 2020 年 12 月 31 日财务状况、2020 年度捐款收入、捐款支出及工作经费收支的账务处理与核算符合行业会计制度规定。慈善活动年度支出不低于上一年总收入的 70%，工作经费支出（管理费用）低于本期总支出的 10%，符合《慈善法》的有关规定。善款使用做到了尊重捐款者意愿，符合慈善救助的宗旨。在所有重大方面公允反映了贵总会 2020 年 12 月 31 日的财务状况和 2020 年度业务收支情况。

湖北华炬会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·襄阳

二〇二一年四月十五日