

2018年

	2018	8
综合	永久	12

襄阳市慈善总会专项审计报告

鄂华专审字[2019]第 069 号



REPORT  
HU BEI HUA JU ACCOUNTANT OFFICE LTD

# 報告書

湖北華炬會計師事務所有限公司

金447,921.03元；2、工作餐45,085.00元；3、办公费195,974.63元；  
4、交通费31,411.22元；5、招待费32,320.00元；6、差旅费31,020.50  
元；7、会务费28,277.50元；8、工会费27,888.00元；9、其他费用  
64,099.00元（主要是固定资产购置支出61599元）。

截至2018年12月31日止，工作经费节余3,635,942.01元。

### 六、 审计结论

我们认为贵总会2018年12月31日财务状况、2018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2018年12月31日的财务状况和2018年度业务收支情况。

湖北华炬会计师事务所有限公司

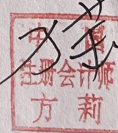


中国·襄阳

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一九年四月九日

## 审计报告

鄂华专审字[2019]第069号

襄阳市慈善总会：

我们接受委托，对贵总会2018年12月31日财务状况、2018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2018年12月31日财务状况、2018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，法定代表人李焕珍，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2018年12月31日贵总会财务状况如下：现金23,081.50元，银行存款26,575,294.70元，应收账款98,000.00元，固定资产515,063.37元，资产合计27,211,439.57元；应付款项50,000.00元，捐款结余23,010,434.19元，固定基金515,063.37元，工作经费结余3,635,942.01元，负债权益合计27,211,439.57元。

### 三、 捐款收入

贵总会2018年度捐款收入18,726,646.75元。其中：1、扶贫捐赠收入3,232,352.41元；2、慈善阳光班捐赠收入810,000.00元；3、助医捐赠收入1,960,644.32元；4、助老捐赠收入3,000.00元；5、助学捐赠收入2,854,805.40元；6、慈善一日捐捐款收入3,390,461.33元；7、定向基金捐款收入5,362,247.02元；8、公益活动捐款收入1,104,000.00元；9、其他捐赠收入9,136.27元。

### 四、 捐款支出

贵总会2018年度捐款支出16,304,928.51元。其中：1、拨付善款15,368,596.18元（扶贫捐赠支出3,456,120.00元、慈善阳光班捐赠支出1,450,000.00元、助医捐赠支出3,859,363.34元、助老捐赠支出136,500.00元、助学捐赠支出4,281,167.74元、公益活动捐款支出1,382,865.10元；其他捐赠支出802,580.00元）；2、计提工作经费936,332.33元。

### 五、 工作经费收支情况

期初工作经费节余3,311,210.91元。

本期工作经费收入来源1,228,727.98元。其中：1、按捐款支出5%计提工作经费936,332.33元；2、本期利息收入269,622.79元；3、会费收入11,000.00元；4、项目管理费收入11,422.86元；5、其他收入350.00元。

本期工作经费支出903,996.88元。其中：1、员工工资及五险一金

# 资产负债表

2018年12月31日

编制单位:襄阳市慈善总会

单位:元

项目	期初	期末	项目	期初	期末
现金	10,287.40	23,081.50	应付款项	50,000.00	50,000.00
银行存款	23,841,639.46	26,575,294.70	捐款结余	20,588,715.95	23,010,434.19
应收账款	98,000.00	98,000.00	固定基金	453,464.37	515,063.37
固定资产	453,464.37	515,063.37	事业基金		
暂付款			工作经费	3,371,210.91	3,371,210.91
合计	24,403,391.23	27,211,439.57	合计	24,353,391.23	27,211,439.57



# 捐款收入支出表

2018年12月31日

编制单位:襄阳市慈善总会

单位:元

期初捐款收入结余	20,588,715.95
本期捐款收入	18,726,646.75
其中:扶贫捐赠收入	3,232,352.41
慈善阳光班捐赠收入	810,000.00
助医捐赠收入	1,960,641.32
助老捐赠收入	* 3,000.00
助学捐赠收入	2,854,805.40
慈善一日捐捐款收入	3,390,461.33
定向基金捐款收入	5,362,247.02
公益活动捐款收入	1,104,000.00
其他捐赠收入	9,136.27
本期捐款支出	16,304,928.51
其中:扶贫捐赠支出	3,456,120.00
慈善阳光班捐赠支出	1,450,000.00
助医捐赠支出	3,859,363.34
助老捐赠支出	136,500.00
助学捐赠支出	4,281,167.74
公益活动捐款支出	1,382,865.10
其他捐赠支出	802,580.00
计提工作经费	936,332.33
期末捐款收支结余	23,010,434.19

# 工作经费收入支出表

2018年12月31日

编制单位：襄阳市慈善总会

单位：元

工作经费上期结余	3,311,210.91
本期工作经费收入	228,727.98
按捐款支出5%计提工作经费	936,332.33
本期利息收入	269,622.79
会费收入	11,000.00
项目管理费收入	11,422.86
其他	350.00
本期工作经费支出	903,996.88
其中：员工工资及五险一金	447,921.03
工作餐	45,085.00
办公费	195,974.63
交通费	31,411.22
招待费	32,320.00
差旅费	31,020.50
会务费	28,277.50
工会费	27,888.00
其他费用（其中：固定资产购置支出61599元）	64,099.00
工作经费收支结余	3,635,942.01





# 营业执照

(副本) (1-1)

统一社会信用代码 9142060072201536XJ

名称	湖北华炬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)
住所	襄阳市高新区春园路火炬大厦十楼
法定代表人	高克生
注册资本	伍拾万圆整
成立日期	2000年01月19日
营业期限	长期
经营范围	审查会计报表、出具审计报告；验证企业资本、出具验资报告；（以上均凭有效资质证书经营）；会计咨询服务；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；预算绩效评估；审计咨询；代理记账；其他咨询服务。（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







证书序号: 0020737

### 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。

# 会计师事务所 执业证书

名称: 湖北华矩会计师事务所有限公司

首席合伙人:

主任会计师: 高克生

经营场所: 襄阳市高新区春园路火炬大厦十楼

组织形式: 有限责任

执业证书编号: 42070236

批准执业文号: 鄂财注发(1999)1558号

批准执业日期: 1999年12月20日



发证机关

三〇

中华人民共和国财政部制

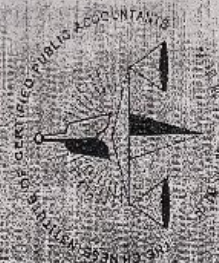


注册号: 420702284461  
No. of License

会计师事务所: 湖北审计师协会  
Authorized Institute of CPAs

有效期至: 2005 年 06 月 25 日  
Date of Expiry





湖北注册会计师协会

湖北注册会计师协会

湖北注册会计师协会

湖北注册会计师协会

湖北注册会计师协会

湖北注册会计师协会



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书自签发之日起有效。如逾期不检，其效力自动失效。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

2006年10月13日

2006年10月13日



证书编号  
No. of Certificate: 42032X450

发证机构  
Issuing Institute: 湖北省注册会计师协会  
Hubei Institute of CPA

发证日期  
Date of Issue: 2006年10月13日

