

襄阳市慈善总会专项审计报告

鄂华专审字[2020]第 081 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



审计报告

鄂华专审字[2020]第 081 号

襄阳市慈善总会：

我们接受委托，对贵总会2019年12月31日财务状况、2019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2019年12月31日财务状况、2019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2019年12月31日贵总会财务状况如下：现金21,471.80元，银行存款23,113,467.38元，应收账款98,000.00元，固定资产515,063.37元，资产合计23,748,002.55元；应付款项50,000.00元，捐款结余18,611,406.65元，固定基金515,063.37元，工作经费结余4,571,532.53元，负债权益合计23,748,002.55元。



三、 捐款收入

贵总会2019年度捐款收入20,942,772.30元。其中：1、扶贫捐赠收入3,011,600.00元；2、助困捐赠收入6,200.00元；3、助医捐赠收入2,195,000.00元；4、助老捐赠收入153,400.00元；5、助学捐赠收入4,700,361.70元；6、慈善一日捐捐款收入4,265,212.09元；7、定向基金捐款收入5,725,889.30元；8、公益活动捐款收入876,771.68元；9、其他捐赠收入8,337.53元。

四、 捐款支出

贵总会2019年度捐款支出25,341,799.84元。其中：1、拨付善款24,201,872.57元（扶贫捐赠支出3,534,600.00元、慈善阳光班捐赠支出825,000.00元、助医捐赠支出2,963,846.10元、助困捐赠支出676,260.00元、助老捐赠支出356,955.00元、助学捐赠支出5,323,397.23元、慈善一日捐赠支出7,944,792.09元、定向基金捐赠支出700,000.00元、公益活动捐款支出1,613,622.15元；其他捐赠支出263,400.00元）；2、计提工作经费1,139,927.27元。

五、 工作经费收支情况

本期工作经费收入来源1,783,249.73元。其中：1、按捐款支出5%计提工作经费1,139,927.27元；2、本期利息收入627,792.16元；3、会费收入7,000.00元；4、项目管理费收入7,900.00元；5、其他收入630.30元。

本期工作经费支出847,659.21元。其中：1、员工工资及五险一金512,489.87元；2、工作餐51,810.00元；3、办公费81,052.90元；



4、交通费42,788.37元；5、招待费24,089.00元；6、差旅费45,863.60元；7、会务费8,916.00元；8、工会费38,981.47元；9、其他费用28,700.00元；10、项目管理费支出12,968.00元。

本期工作经费结余 935,590.52 元。

五、 审计结论

我们认为贵总会 2019 年 12 月 31 日财务状况、2019 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 2019 年 12 月 31 日的财务状况和 2019 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

二〇二〇年五月二十六日



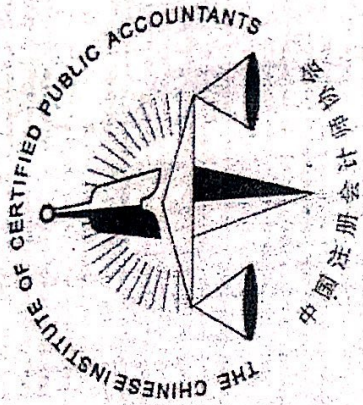
扫描全能王 创建

项目	期初	期末	项目	期初	期末
现金	23,081.50	21,471.80	应付款项	50,000.00	50,000.00
银行存款	26,575,294.70	23,113,467.38	捐款结余	23,010,434.19	18,611,406.65
应收账款	98,000.00	98,000.00	固定基金	515,063.37	515,063.37
固定资产	515,063.37	515,063.37	事业基金		
暂付款			工作经历	3,635,942.01	4,571,532.53
合计	27,211,439.57	23,748,002.55	合计	27,211,439.57	23,748,002.55



期初捐款收入结余	23,010,434.19
本期捐款收入	20,942,772.30
其中：扶贫捐赠收入	3,011,600.00
助困捐赠收入	6,200.00
助医捐赠收入	2,195,000.00
助老捐赠收入	153,400.00
助学捐赠收入	4,700,361.70
慈善一日捐捐款收入	4,265,212.09
定向基金捐款收入	5,725,889.30
公益活动捐款收入	876,771.68
其他捐赠收入	8,337.53
本期捐款支出	25,341,799.84
其中：扶贫捐赠支出	3,534,600.00
慈善阳光班捐赠支出	825,000.00
助医捐赠支出	2,963,846.10
助困捐赠支出	676,260.00
助老捐赠支出	356,955.00
助学捐赠支出	5,323,397.23
慈善一日捐赠支出	7,944,792.09
定向基金捐赠支出	700,000.00
公益活动捐款支出	1,613,622.15
其他捐赠支出	263,400.00
计提工作经费	1,139,927.27
期末捐款收支结余	18,611,406.65





姓名	肖廷璧
Sex	男
出生日期	1966-12-15
工作单位	湖北华炬会计师事务所有限公司
身份证号码	420601661215069
Identity card No.	



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.

肖廷璧 (420702364500)

2019年已通过



证书编号:
No. of Certificate 420702364500

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2006 年 10 月 13 日
Date of Issuance



营业执照

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

2018年 08月 02日



扫描全能王 创建

工作经费上期结余	3,635,942.01
本期工作经费收入	1,783,249.73
按捐款支出5%计提工作经费	1,139,927.27
本期利息收入	627,792.16
会费收入	7,000.00
项目管理费收入	7,900.00
其他	630.30
本期工作经费支出	847,659.21
其中：员工工资及五险一金	512,489.87
工作餐	51,810.00
办公费	81,052.90
交通费	42,788.37
招待费	24,089.00
差旅费	45,863.60
会务费	8,916.00
工会费	38,981.47
其他费用	28,700.00
项目管理费支出	12,968.00
工作经费收支结余	4,571,532.53



证书序号: 0010737

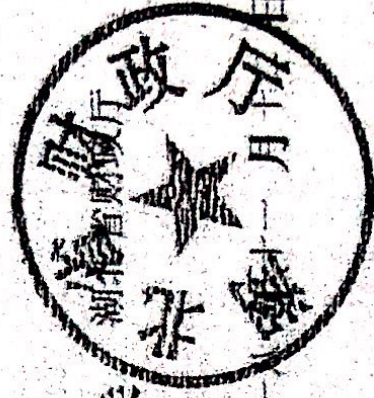
说明

- 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》。



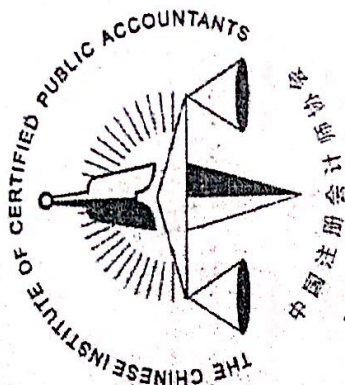
发证机关



中华人民共和国财政部制



扫描全能王 创建



姓名 方莉

Full name 方莉

性别 女

Sex 女

出生日期 1976-08-21

Date of birth 1976-08-21

工作单位 湖北华矩会计师事务所有限公司

Working unit 湖北华矩会计师事务所有限公司

身份证号码 420621197608212306

Identity card No. 420621197608212306



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.

方莉 (420702364491)

2019年已通过



证书编号: 420702364491
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2003 年 09 月 25 日
Date of Issuance



扫描全能王 创建