

安徽省江淮慈善基金会
2021 年度财务报表审计报告
新中天申报字（2022）第 0057 号

目 录	页 次
一、审计报告	1-2
二、已审会计报表	
1. 资产负债表	3
2. 业务活动表	4
3. 现金流量表	5
三、财务报表附注	6-12

审计机构：安徽新中天会计师事务所有限公司

报告提交日期：二〇二二年一月二十日

安徽省江淮慈善基金会2021年度财务报表审计报告

报 告 文 号：新中天审报字（2022）第0057号

客 户 名 称：安徽省江淮慈善基金会

报 告 时 间：2022-01-20

签名注册会计师：杨宠怀（CPA: 340300140009）

宛文华（CPA: 340300140006）



05532022010001898472

报告文号：新中天审报字（2022）第0057号

事务所名称：安徽新中天会计师事务所有限公司

事务所电话：0553-0553-3110001

传 真：0553-3122187

通 讯 地 址：安徽省芜湖市镜湖区文化路39-2号海螺商务楼北楼4-5层

电 子 邮 件：356138070@qq.com



防伪查询网址：<http://cmis.aicpa.org.cn:9000/ahicpa/common/content.do?method=search>

审计报告

安徽省江淮慈善基金会：

一、审计意见

我们审计了安徽省江淮慈善基金会（以下简称基金会）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表，2021 年度的利润表、现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制，公允反映了基金会 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于基金会，并履行了职业道德方面的其他责任。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。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估基金会的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划清算基金会、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督基金会的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合

理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。我们同时：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；对这些风险有针对性地设计和实施审计程序；获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现（包括我们在审计中识别的值得关注的内部控制缺陷）等事项进行沟通。

安徽新中天会计师事务所有限公司



中国 芜湖市

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年一月二十日

资产负债表

会民非01表

编制单位：安徽省江淮慈善基金会

2021年12月31日

单位：元

资 产	行次	期末余额	年初余额	负债和净资产	行次	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	4,030,562.59	4,405,171.21	短期借款	24	-	-
短期投资	2	-	-	应付款项	25	58,700.50	407,819.77
应收款项	3	251,373.64	-	应付工资	26	12,860.00	32,700.00
预付账款	4	-	229,500.00	应交税金	27	-	-
存 货	5	-	-	其他应付款	28	-	-
待摊费用	6	-	-	预收账款	29	-	-
一年内到期的长期债权投资	7	-	-	预提费用	30	-	-
其他流动资产	8	-	-	预计负债	31	-	-
流动资产合计	9	4,281,936.23	4,634,671.21	一年内到期的长期负债	32	-	-
				其他流动负债	33	-	-
长期投资：				流动负债合计	34	71,560.50	440,519.77
长期股权投资	10	-	-				
长期债权投资	11	-	-	长期负债：			
长期投资合计	12	-	-	长期借款	35	-	-
				长期应付款	36	-	-
固定资产：				其他长期负债	37	-	-
固定资产原价	13	6,795.00	2,100.00	长期负债合计	38	-	-
减：累计折旧	14	1,949.74	665.04				
固定资产净值	15	4,845.26	1,434.96	受托代理负债：			
在建工程	16	-	-	受托代理负债	39	-	-
文物文化资产	17	-	-				
固定资产清理	18	-	-	负债合计	40	71,560.50	440,519.77
固定资产合计	19	4,845.26	1,434.96				
无形资产：	20	-	-				
无形资产	21	-	-	净资产：			
非限定性净资产				非限定性净资产	41	4,215,220.99	4,195,586.40
受托代理资产：				限定性净资产	42	-	-
受托代理资产	22	-	-	净资产合计	43	4,215,220.99	4,195,586.40
资产总计	23	4,286,781.49	4,636,106.17	负债和净资产总计	44	4,286,781.49	4,636,106.17

业务活动表

会民非02表

编制单位：安徽省江淮慈善基金会

2021年12月

单位：元

项 目	行次	本期金额			上期金额		
		非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
一、收 入							
其中：捐赠收入	1	3,693,827.34	-	3,693,827.34	1,541,960.00	4,000,000.00	5,541,960.00
提供服务收入	2	-	-	-	-	-	-
商品销售收入	3	-	-	-	-	-	-
政府补助收入	4	-	-	-	-	-	-
投资收益	5	-	-	-	-	-	-
其他收入	6	302.07	-	302.07	5,171.21	-	5,171.21
收入合计	7	3,694,129.41	-	3,694,129.41	1,547,131.21	4,000,000.00	5,547,131.21
二、费 用				-			-
（一）业务活动成本	8	3,441,988.52	-	3,441,988.52	1,254,402.80	-	1,254,402.80
慈善活动支出	9	3,428,856.06	-	3,428,856.06	1,249,553.85	-	1,249,553.85
其中：捐赠支出	10	3,370,000.00	-	3,370,000.00	1,141,960.00	-	1,141,960.00
其他	11	58,856.06	-	58,856.06	107,593.85	-	107,593.85
其他活动支出	12	13,132.46	-	13,132.46	4,848.95	-	4,848.95
（二）管理费用	13	230,691.75	-	230,691.75	77,568.81	-	77,568.81
其中：人员费用	14	60,297.90	-	60,297.90	34,120.00	-	34,120.00
日常费用	15	120,254.94	-	120,254.94	41,083.77	-	41,083.77
固定资产折旧	16	1,284.70	-	1,284.70	665.04	-	665.04
其他	17	48,854.21	-	48,854.21	1,700.00	-	1,700.00
（三）筹资费用	18	-	-	-	-	-	-
（四）其他费用	19	1,814.55	-	1,814.55	-	-	-
费用合计	20	3,674,494.82	-	3,674,494.82	1,331,971.61		1,331,971.61
三、限定性净资产转为非限定性净资产	21	-	-	-	-	-	-
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	22	19,634.59	-	19,634.59	215,159.60	4,000,000.00	4,215,159.60

现金流量表

会民非03表

编制单位：安徽省江淮慈善基金会

2021年12月

单位：元

项 目	行次	金 额
一、业务活动产生的现金流量：		
接受捐赠收到的现金	1	3,693,827.34
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	-
收到的其他与业务活动有关的现金	6	302.07
现金流入小计	7	3,694,129.41
提供捐赠或者资助支付的现金	8	3,428,856.06
支付给员工以及为员工支付的现金	9	110,397.90
购买商品、接受服务支付的现金	10	-
支付的其他与业务活动有关的现金	11	524,789.07
现金流出小计	12	4,064,043.03
业务活动产生的现金流量净额	13	-369,913.62
二、投资活动产生的现金流量：	14	
收回投资所收到的现金	15	-
取得投资收益所收到的现金	16	-
处置固定资产和无形资产所收回的现金	17	-
收到的其他与投资活动有关的现金	18	-
现金流入小计	19	-
购建固定资产和无形资产所支付的现金	20	4,695.00
对外投资所支付的现金	21	-
支付的其他与投资活动有关的现金	22	-
现金流出小计	23	4,695.00
投资活动产生的现金流量净额	24	-4,695.00
三、筹资活动产生的现金流量：	25	
借款所收到的现金	26	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	27	-
现金流入小计	28	-
偿还借款所支付的现金	29	-
偿付利息所支付的现金	30	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	31	-
现金流出小计	32	-
筹资活动产生的现金流量净额	33	-
四、汇率变动对现金的影响额	34	-
五、现金及现金等价物净增加额	35	-374,608.62
加：期初现金及现金等价物余额	36	4,405,171.21
六、期末现金及现金等价物余额	37	4,030,562.59

安徽省江淮慈善基金会

2021年度财务报表附注

(除特别说明, 以人民币元表述)

一、基本情况

安徽省江淮慈善基金会(以下简称:基金会)是经安徽省民政厅登记并颁发有统一社会信用代码53340000MJA5400633号基金会法人登记证书,于2016年03月04日成立,原始基金为人民币肆佰万元整,法定代表人为牟坤林,住所为合肥市高新区海棠路150号1601室。

业务主管单位:无。

业务范围:实施扶贫、安老、扶幼、助学等慈善项目。

二、财务报表的编制基础

本基金会管理层对基金会持续运营能力评估后,认为本基金会不存在可能导致对持续运营产生重大疑虑的事项或情况,本基金会财务报表是以持续运营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《民间非营利组织会计制度》的规定进行确认和计量的相关规定,并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。本基金会编制的财务报表除现金流量表按照收付实现制原则编制外,其余均按照权责发生制原则编制。

三、遵循《民间非营利组织会计制度》的声明

本基金会财务报表的编制符合《民间非营利组织会计制度》的要求,真实、完整地反映了本基金会2021年12月31日的财务状况、2021年度业务活动成果和现金流量。

四、重要会计政策、会计估计的说明

1、会计期间

本基金会以1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

2、记账本位币

本基金会以人民币为记账本位币。

3、活动周期

本基金会以12个月作为一个活动周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账基础和计价原则

本基金会的会计核算以权责发生制为基础,资产以实际成本计量。

5、应收款项

本基金会的应收款项包括：应收票据、应收账款和其他应收款等。期末，应当分析应收款项的可收回性，对预计可能产生的坏账损失计提坏账准备，确认坏账损失并计入当期费用。

(1) 坏账准备核算方法：直接转销法

本基金会的坏账核算采用直接转销法，即：当应收款项实际发生坏账损失时，直接从应收账款中转销，计入当期管理费用。

(2) 坏账确认标准

- ① 债务人死亡或破产，以其遗产或破产财产清偿后，仍然不能收回的；
- ② 债务人较长时期内未履行其偿债义务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小。

6、固定资产

(1) 固定资产确认标准

固定资产是指本基金会为行政管理、提供服务、生产商品或者出租目的而持有的，预计使用年限超过1年，且单位价值较高的有形资产。

(2) 固定资产初始计量

固定资产按取得时的实际成本计价。

(3) 固定资产折旧

固定资产折旧采用年限平均法计算，即按固定资产的原值和估计使用年限扣除残值率确定其折旧率，年分类折旧率如下：

资产类别	使用年限	残值率	年折旧率
办公及电子设备	3年	5%	31.67%

(4) 不计提折旧的资产

本基金会用于展览、教育或研究等目的的历史文物、艺术品以及其他具有文化或者历史价值并作为长期或者永久保存的典藏等，作为文物文化资产核算，不计提折旧。

7、限定性净资产、非限定性净资产确认原则

资产或资产所产生的经济利益（如资产投资利益和利息等）的使用受到资产提供者或者国家有关法律、行政法规所设置的时间限定或用途限定，则由此形成的净资产为限定性净资产；除此之外的其他净资产，为非限定性净资产。

8、收入确认原则

收入是指本基金会开展业务活动取得的、导致本期净资产增加的经济利益或者服务潜力的流入。收入按照其来源分为捐赠收入、提供服务收入、商品销售收入、政府补助收入、投资收益、其他收入。本基金会在确认

收入时，应区分交换交易所形成的收入和非交换交易所形成的收入。

(1) 交换交易所形成的收入，包括商品销售收入、提供劳务收入、让渡资产使用权等收入。本基金会对交换交易产生的收入按以下方法确认收入实现：

① 销售商品：已将商品所有权上的主要风险和报酬转换给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入本会；相关收入和成本能够可靠地计量时确认收入。

② 提供劳务：在同一会计年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，可以按照完工进度或完成的工作量确认收入。

③ 让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入本基金会；收入的金额能够可靠地计量。

(2) 非交换交易所形成的收入，包括捐赠收入和政府补助收入，对非交换交易所形成的收入本基金会计按以下方法确认：

① 对于无条件的捐赠或政府补助，在收到时确认收入；

② 对于附条件的捐赠或政府补助，在取得捐赠资产或政府补助资产控制权时确认收入；

③ 基金会存在需要偿还全部或部分捐赠资产或者相应金额的现时义务时，应当根据实际需要偿还的金额确认一项负债和费用。

④ 接受捐赠的非货币性资产，应当以其公允价值确认收入。捐赠方在捐赠时，应当提供注明捐赠非货币性资产公允价值的证明，如果不能提供上述证明，接受捐赠方不得向捐赠方开具公益性捐赠票据，不确认为捐赠收入。

⑤ 本基金会接受的劳务捐赠，不确认为收入。

9、成本费用划分原则

本基金会的支出分为业务活动成本、管理费用、筹资费用、其他费用。

(1) 业务活动成本核算本基金会为了实现业务活动目标、开展项目活动或者提供服务所发生的费用。

(2) 管理费用核算本基金会为组织和管理业务活动所发生的各项费用。

(3) 筹资费用核算本基金会为筹集业务活动所需资金而发生的费用。

(4) 其他费用核算基金会发生的无法归属到业务活动成本、管理费用或筹资费用中的费用。

10、重要会计政策、会计估计的变更

本单位无重要会计政策、会计估计的变更。

五、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	期初余额	期末余额
-----	------	------

银行存款	4,405,171.21	4,030,562.59
合计	4,405,171.21	4,030,562.59

2、应收款项

(1) 明细情况

项 目	期末余额
安徽浩研投资集团股份有限公司	229,591.87
其他	21781.77
合计	251,373.64

(2) 应收款按账龄列示

项 目	期末余额
1年以内(含1年)	251,373.64
1-2年(含2年)	
2-3年(含3年)	
3年以上	
合计	251,373.64

3、固定资产

项目	期末余额
固定资产原值	6,795.00
累计折旧	1,949.74
固定资产净值	4,845.26

项 目	期初余额
固定资产原值	2,100.00
累计折旧	665.04
固定资产净值	1,434.96

4、应付款项

项 目	期末余额
牟宗森	50,000.00
其他	8,700.50
合计	58,700.50

5、应付工资

项目	期末余额
应付工资	6,200.00
应付福利费	6,660.00
合计	12,860.00

项 目	期初余额
应付工资	29,000.00
应付福利费	3,700.00
合计	32,700.00

6、非限定性净资产

项 目	期末余额
年初余额	4,195,586.40
本年转入	19,634.59
年末余额	4,215,550.99

7、收入

项目	2021年1-12月发生额
捐赠收入（非限定性）	3,693,827.34
其中：1、童伴妈妈项目	940,000.00
安庆市慈善协会	50,000.00
安省慈善与社会福利协会	120,000.00
中国扶贫基金会	700,000.00
金寨县慈善协会	35,000.00
岳西县民政局	17,500.00
望江县慈善协会	17,500.00
2、童心向党红色图书捐赠项目	1,500,000.00
北京沐文珑尚文化传媒有限公司	1,500,000.00
3、个人捐赠—牟坤林	1,253,827.34
其他收入	302.07
银行存款利息收入	302.07
合计	3,694,129.41

8、费用：（一）业务活动成本

项目	2021年1-12月发生额
慈善活动支出	3,428,856.06
其中：捐赠支出—童伴妈妈项目	928,856.06
捐赠支出—童心向党红色图书捐赠项目	1,500,000.00
捐赠支出—向安徽省慈善与社会福利协会捐款	1,000,000.00
其他活动支出	13,132.46
合计	3,441,988.52

9、费用：（二）管理费用

项目	2021年1-12月发生额
工资	54,400.00
福利费	5,897.90
办公费	10,548.00
车辆费用	17,882.87
通讯费	695.90
水电物业费	80,707.43
折旧费	1,284.70
交通差旅费	8,847.94
业务招待费	5,736.00
审计评估费	40,000.00
银行手续费	138.21
党建费	2,980.00
资料印刷费	1,572.80
合计	230,691.75

10、费用：（四）其他费用

项目	2021年1-12月发生额
宽带通信费	1,814.55
合计	1,814.55

六、关联方关系及其交易

无存在控制关系的关联方。

七、或有事项

截止2021年12月31日，基金会无需要披露的重大或有事项。

八、财务承诺

截止2021年12月31日，基金会无需要披露的重大财务承诺。

九、资产抵押说明

截止2021年12月31日，基金会无需要披露的重大资产抵押说明。

十、资产负债表日后事项

截止2021年12月31日，基金会无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十一、债务重组事项

截止2021年12月31日，基金会无需要披露的重大债务重组事项。

上述2021年度财务报表和财务报表附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。已报理事长办公室批准同意。

基金会名称：安徽省江淮慈善基金会（盖章）

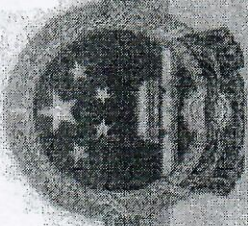


基金会法人：牟坤林（签字）

财务负责人：王敏（签字）

日期：2021年1月20日

日期：2021年1月20日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码
91340200762786185K(1-1)

扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。



名称 安徽新中天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)

法定代表人 王忠平

经营范围 一般项目：税务服务；财务咨询；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；工程造价咨询业务（除许可业务外，可自主依法经营法律法规禁止或限制的项目）
许可项目：代理记账；注册会计师业务；司法鉴定服务（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）

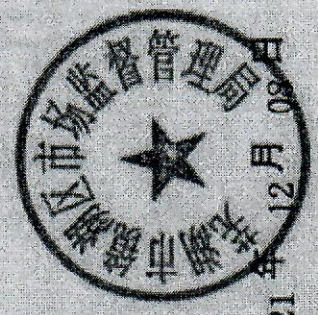
注册资本 壹佰万圆整

成立日期 2004年06月18日

营业期限 / 长期

住所 芜湖市镜湖区文化路39-2号海螺商务楼北楼4-5层

登记机关



2021年12月09日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示

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

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0001888

说明

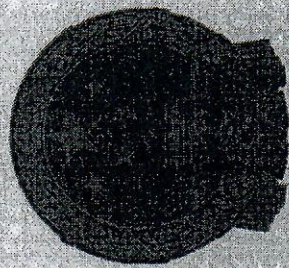
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 安徽省财政厅

二〇〇四年十月二十日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 安徽新中天会计师事务所有限公司

首席合伙人:

主任会计师: 王忠平

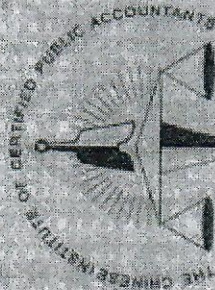
经营场所: 芜湖市镜湖区文化路39-2号
海螺商务楼北楼4-5层

组织形式: 有限责任

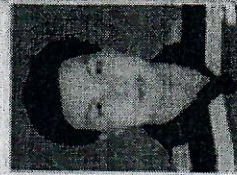
执业证书编号: 34030171

批准执业文号: 财会〔2004〕349号

批准执业日期: 2004-05-31



姓名: 杨宏伟
 Full name: 杨宏伟
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1968-12-30
 Date of birth: 1968-12-30
 工作单位: 安徽新中天会计师事务所有限公司
 Working unit: 安徽新中天会计师事务所有限公司
 身份证号码: 340202196812301714
 Identity card No.: 340202196812301714



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: 340300140009
 No. of Certificate: 340300140009

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 安徽省注册会计师协会


发证日期: 1995-02-28日
 Date of Issuance: 1995-02-28





THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

姓名: 刘文华
Sex: 女
出生日期: 1951-02-15
工作单位: 安徽新中天会计师事务所有限公司
身份证号: 340204510215032



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: 340300140006
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1993-09-04
Date of Issuance

2021年11月30日