

防伪条形码:



07562020030003184434



防伪编号: 07562020030003184434

报告文号: 斗丹会审字【2020】015号

委托单位名称: 珠海市慈善总会

被审验单位名称: 珠海市慈善总会

被审单位所在地: 珠海

事务所名称: 珠海市斗门丹诚有限责任会计师事务所

报告日期: 2020-03-10

报备时间: 2020-03-13 10:46

签名注册会计师: 方艳湘

陈枫

珠海市慈善总会 2019年度财务报表审计报告

事务所名称: 珠海市斗门丹诚有限责任会计师事务所

事务所电话: 0756-5538968

传 真: 0756-5538968

通讯地址: 珠海市斗门区井岸镇井湾路737号

电子 邮件: 332669398@qq.com

事务所网址:

如对上述报备资料有疑问的,请与广东省注册会计师协会联系。

防伪查询电话号码: 020-83063583、83063578

防 伪 查 询 网 址: <http://www.gdicpa.org.cn>

珠海市慈善总会

2019年度

审计报告

目 录

| | 页次 |
|------------------|------|
| <u>一、审计报告</u> | 2-4 |
| <u>二、财务相关情况表</u> | 5 |
| <u>三、资产负债表</u> | 6 |
| <u>四、业务活动表</u> | 7 |
| <u>五、现金流量表</u> | 8 |
| <u>六、财务报表附注</u> | 9-17 |

委托单位：珠海市慈善总会

审计单位：珠海市斗门丹诚有限责任会计师事务所

联系电话：0756-5151386

传真号码：0756-5557852

审 计 报 告

斗丹会审字[2020]015号

珠海市慈善总会：

我们审计了后附的珠海市慈善总会(以下简称:慈善总会)财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表、2019 年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表是慈善总会管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）做出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、财务状况

1、慈善总会截止 2019 年 12 月 31 日资产总额为 121,060,244.71 元，其中：货币资金 120,700,596.59 元，固定资产原值 511,975.15 元，累计折旧 152,327.03 元，固定资产净值 359,648.12 元。

2、慈善总会截止 2019 年 12 月 31 日负债总额为 0 元，其中：流动负债 0 元、长期负债 0 元、受托代理负债 0 元。

3、慈善总会截止 2019 年 12 月 31 日净资产总额为 121,060,244.71 元，其中：限定性净资产 84,237,159.69 元，非限定性净资产 36,823,085.02 元。

4、慈善总会 2019 年度收入 175,318,240.17 元，其中：捐赠收入(资金)166,968,243.00 元，捐赠收入(物资)1,574,854.50 元，会费收入 699,500.00 元，上级补助收入 2,525,446.00 元，其他收入 3,550,196.67 元。

慈善总会 2019 年度支出 88,363,361.56 元，其中：捐赠支出(资金)83,061,083.31 元，捐赠支出(物资)1,574,854.50 元，专项经费支出 902,145.75 元，管理费用 2,863,782.11 元，财务费用支出-62,496.81 元，其他费用 15,639.70 元，其他支出 8,353.00 元。

5、慈善总会 2019 年度慈善活动支出 84,635,937.81 元，上年收入合计 52,875,752.08 元，上年收入中时间限定为上年不得使用的限定性收入 0 元，于上年解除时间限定的净资产 0 元，调整后的上年度收入合计 52,875,752.08 元，慈善活动支出占上一年总收入的比例为 160.07%；工作人员经费 1,483,603.87 元，行政办公支出 1,330,020.24 元，工作人员经费和行政办公支出占本年支出的比例为 3.18%。

四、审计意见

我们认为，慈善总会财务报表已按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制，在

所有（或未能在，加说明段）重大方面公允反映了慈善总会 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的业务活动成果和现金流量。

珠海市斗门丹诚有限责任会计师事务所



中国注册会计师



中国注册会计师:



广东·珠海

二〇二〇年三月十日

财务相关情况表

年 月 日

| | | | |
|-----------------------------------|-----------------------|---------------|--------------------|
| 名称 | 珠海市慈善总会 | | |
| 机构代码 | | 统一社会信用代码 | 51440400755621788F |
| 办公地址 | 珠海市香洲 南香里二街 20号 | 登记时间 | 2003年10月 |
| 联系电话 | 2311872 | 邮政编码 | |
| 法定代表人 | 雷霄 | 主要经费来源 | 会费及项目管理费 |
| 开户银行 | 工商银行兴华支行 | | |
| 银行账号 | 2002026029005888606 | | |
| 财务机构名称 | | 联系电话 | |
| 会计姓名 | 邝泳梅 | 专/兼职 | 专 |
| 代理记账 中介机构名称 | | 代理机构 主管人姓名 | |
| 税务登记号码 | | | |
| 设有银行账号的分支 机构、代表机构及其开 户银行和账号 | | | |
| 实 体 | | | |

资产负债表

2019年12月31日

编制单位：珠海市慈善总会

单位：人民币元

| 资 产 | 行次 | 年初数 | 期末数 | 负债和净资产 | 行次 | 年初数 | 期末数 |
|--------------|----|---------------|----------------|------------|----|---------------|----------------|
| 流动资产： | | | | 流动负债： | | | |
| 货币资金 | 1 | 33,764,937.36 | 120,700,596.59 | 短期借款 | 23 | - | - |
| 短期投资 | 2 | - | - | 应付款项 | 24 | 104,158.30 | |
| 应收款项 | 3 | 449.81 | | 应付工资 | 25 | - | - |
| 预付账款 | 4 | - | - | 应交税金 | 26 | - | - |
| 存货 | 5 | - | - | 预收账款 | 27 | - | - |
| 待摊费用 | 6 | - | - | 预提费用 | 28 | - | - |
| 一年内到期的长期债权投资 | 7 | - | - | 预计负债 | 29 | - | - |
| 财政应返还额度 | 8 | - | - | 一年内到期的长期负债 | 30 | - | - |
| 流动资产合计 | 9 | 33,765,387.17 | 120,700,596.59 | 其他流动负债 | 31 | - | - |
| | | | | 流动负债合计 | 32 | 104,158.30 | |
| 长期投资： | | | | | | | |
| 长期股权投资 | 10 | - | - | 长期负债： | | | |
| 长期债权投资 | 11 | - | - | 长期借款 | 33 | - | - |
| 长期投资合计 | 12 | - | - | 长期应付款 | 34 | - | - |
| 固定资产： | | | | 其他长期负债 | 35 | - | - |
| 固定资产原价 | 13 | 520,161.91 | 511,975.15 | 长期负债合计 | 36 | - | - |
| 减：累计折旧 | 14 | 76,024.68 | 152,327.03 | | | | |
| 固定资产净值 | 15 | 444,137.23 | 359,648.12 | 受托代理负债： | | | |
| 在建工程 | 16 | - | - | 受托代理负债 | 37 | - | - |
| 文化文物资产 | 17 | - | - | 负债合计 | 38 | 104,158.30 | |
| 固定资产清理 | 18 | - | - | | | | |
| 固定资产合计 | 19 | 444,137.23 | 359,648.12 | | | | |
| | | | | 净资产： | | | |
| 无形资产： | | | | 非限定性净资产 | 39 | 33,775,366.10 | 36,823,085.02 |
| 无形资产 | 20 | - | - | 限定性净资产 | 40 | 330,000.00 | 84,237,159.69 |
| | | | | 净资产合计 | 41 | 34,105,366.10 | 121,060,244.71 |
| 受托代理资产： | | | | | | | |
| 受托代理资产 | 21 | - | - | 期间收支结余： | | | |
| | | | | 期间收支结余 | 42 | - | - |
| | | | | | | | |
| 资产总计 | 22 | 34,209,524.40 | 121,060,244.71 | 负债和净资产总计 | 43 | 34,209,524.40 | 121,060,244.71 |

单位负责人：

财务负责人：

填表人：

业务活动表

2019年

编制单位：珠海市慈善总会

单位：人民币元

| 项 目 | 行次 | 本年累计数 | | | 上年累计数 | | |
|----------------------------|----|--------------|----------------|----------------|---------------|------------|---------------|
| | | 非限定性 | 限定性 | 合计 | 非限定性 | 限定性 | 合计 |
| 一、收入 | 1 | 8,349,997.17 | 166,968,243.00 | 175,318,240.17 | 52,545,752.08 | 330,000.00 | 52,875,752.08 |
| (一) 业务活动收入 | 2 | 1,574,854.50 | 166,968,243.00 | 168,543,097.50 | 47,758,355.09 | 330,000.00 | 48,088,355.09 |
| 其中：捐赠收入(资金) | 3 | | 166,968,243.00 | 166,968,243.00 | 40,753,861.89 | - | 40,753,861.89 |
| 捐赠收入(物资) | 4 | 1,574,854.50 | - | 1,574,854.50 | 7,004,493.20 | 330,000.00 | 7,334,493.20 |
| (二) 经营收入 | 5 | 3,224,946.00 | - | 3,224,946.00 | 3,014,334.00 | - | 3,014,334.00 |
| 其中：会费收入 | 6 | 699,500.00 | - | 699,500.00 | 569,800.00 | - | 569,800.00 |
| 工作经费收入 | 7 | | - | | | - | |
| 提供服务收入 | 8 | | - | | 64,110.00 | - | 64,110.00 |
| 上级补助收入 | 9 | 2,525,446.00 | - | 2,525,446.00 | 2,380,424.00 | - | 2,380,424.00 |
| 投资收益 | 10 | - | - | | - | - | - |
| (三) 其他收入 | 11 | 3,550,196.67 | - | 3,550,196.67 | 1,773,062.99 | - | 1,773,062.99 |
| 二、费用 | 12 | 5,302,278.25 | 83,061,083.31 | 88,363,361.56 | 51,940,785.06 | - | 51,940,785.06 |
| (一) 业务活动成本 | 13 | 1,574,854.50 | 83,061,083.31 | 84,635,937.81 | 48,969,959.13 | - | 48,969,959.13 |
| 其中：捐赠支出(资金) | 14 | | 83,061,083.31 | 83,061,083.31 | 41,965,465.93 | - | 41,965,465.93 |
| 捐赠支出(物资) | 15 | 1,574,854.50 | - | 1,574,854.50 | 7,004,493.20 | - | 7,004,493.20 |
| 计提经费 | 16 | - | - | | - | - | - |
| (二) 经营活动成本 | 17 | 902,145.75 | | 902,145.75 | 729,523.72 | | 729,523.72 |
| 其中：会费支出 | 18 | | - | | | - | |
| 专项经费支出 | 19 | 902,145.75 | - | 902,145.75 | 729,523.72 | - | 729,523.72 |
| 政府补助成本 | 20 | - | - | | - | - | - |
| 投资收益成本 | 21 | - | - | | - | - | - |
| (三) 管理费用 | 22 | 2,863,782.11 | - | 2,863,782.11 | 2,256,276.99 | - | 2,256,276.99 |
| (四) 财务费用 | 23 | -62,496.81 | - | -62,496.81 | -49,144.98 | - | -49,144.98 |
| (五) 其他费用 | 24 | 15,639.70 | - | 15,639.70 | 30,570.20 | - | 30,570.20 |
| (六) 其他支出 | 25 | 8,353.00 | - | 8,353.00 | 3,600.00 | - | 3,600.00 |
| 三、限定性净资产转为非限定性净资产 | 26 | - | - | | - | - | - |
| 四、净资产变动额(若为净资产减少额,以“-”号填列) | 27 | 3,047,718.92 | 83,907,159.69 | 86,954,878.61 | 604,967.02 | 330,000.00 | 934,967.02 |

单位负责人：

财务负责人：

填表人：

现金流量表

2019年

编制单位：珠海市慈善总会

单位：人民币元

| 项 目 | 行次 | 金 额 |
|-------------------|----|----------------|
| 一、业务活动产生的现金流量： | 1 | |
| 接受捐赠收到的现金 | 2 | 166,968,243.00 |
| 收取会费收到的现金 | 3 | 699,500.00 |
| 提供服务收到的现金 | 4 | |
| 销售商品收到的现金 | 5 | - |
| 政府补助收到的现金 | 6 | 2,525,446.00 |
| 收到的其他与业务活动有关的现金 | 7 | 3,614,083.48 |
| 拨入专款收到的现金 | 8 | |
| 现金流入小计 | 9 | 173,807,272.48 |
| 提供捐赠或者资助支付的现金 | 10 | 83,061,083.31 |
| 支付给员工以及为员工支付的现金 | 11 | 1,874,425.18 |
| 购买商品、接受服务支付的现金 | 12 | - |
| 支付的其他与业务活动有关的现金 | 13 | 1,922,487.52 |
| 拨出专款支付的现金 | 14 | |
| 现金流出小计 | 15 | 86,857,996.01 |
| 业务活动产生的现金流量净额 | 16 | 86,949,276.47 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | 17 | - |
| 收回投资所收到的现金 | 18 | - |
| 取得投资收益所收到的现金 | 19 | - |
| 处置固定资产和无形资产所收回的现金 | 20 | |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | 21 | - |
| 现金流入小计 | 22 | - |
| 购建固定资产和无形资产所支付的现金 | 23 | 13,617.24 |
| 对外投资所支付的现金 | 24 | - |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | 25 | - |
| 现金流出小计 | 26 | 13,617.24 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 27 | -13,617.24 |
| 三、筹资活动有关的现金流量： | 28 | - |
| 借款所收到的现金 | 29 | |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | 30 | - |
| 现金流入小计 | 31 | - |
| 偿还借款所支付的现金 | 32 | - |
| 偿付利息所支付的现金 | 33 | - |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | 34 | - |
| 现金流出小计 | 35 | - |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 36 | - |
| 四、汇率变动对现金的影响额 | 37 | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 38 | 86,935,659.23 |

单位负责人：

财务负责人：

填表人：

珠海市慈善总会

财务报表附注

一、基本情况

珠海市慈善总会（以下简称“慈善总会”）于2003年10月30日经珠海市民政局珠民民[2003]119号文批准成立，是具有法人资格的非营利公益性社会团体。取得珠海市民政局颁发的社政字第030131号社会团体法人登记证书原发证日期2003年10月3日，注册资金3万元，法定代表人高存亮，2018年1月23日变更社会统一信用代码51440400755621788F社会团体法人登记证书,2019年8月30日经珠海市民政局珠民函[2019]490号登记的批复变更法人代表为雷霄，有效限期2023年8月29日。

业务主管（指导）单位：珠海市民政局。

业务范围：组织、协调社会各界力量筹集资金，协助政府、民间发展各种慈善事业，开展社会救助和国内外慈善交流活动，兴办各种慈善服务机构。

二、财务报表的编制基础

慈善总会管理层对社会团体持续运营能力评估后，认为慈善总会不存在可能导致持续运营产生重大疑虑的事项或情况，慈善总会财务报表是按照持续运营假设为基础编制的。

三、财务报表符合《民间非营利组织会计制度》的声明

慈善总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、完整地反映了本社会团体的财务状况、业务活动情况和现金流量。

四、主要会计政策

1、会计制度

本民办非企业单位执行中华人民共和国财政部颁发的《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。

2、会计期间

本民办非企业单位以1月1日起12月31日止为一个会计年度。

3、记账本位币

本民办非企业单位以人民币为记账本位币。

4、 记账基础和计价原则

本民办非企业单位会计核算以权责发生制为记账基础，资产以历史成本为计价原则。

5、 存货核算方法

(1) 存货分类：本民办非企业单位存货包括在日常业务活动中持有以备出售或捐赠的，或者为了出售或捐赠仍处在生产过程中的，或者将在生产、提供服务或日常管理过程中耗用的材料、物资、商品等。

(2) 取得和发出的计价方法：社会团体材料、物资、商品等按取得时的实际成本计价，发出材料、物资、商品等按（先进先出法、加权平均法、移动加权平均法或个别计价法）计价。

(3) 存货的盘存制度：

本民办非企业单位存货每年定期盘点一次。

(4) 存货跌价准备的确认原则：

本民办非企业单位期末按可变现净值与账面价值孰低确定存货的期末价值。对可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备。如下年度可变现净值回升，应在原已确认的跌价损失的金额内转回。

6、 固定资产计价及其折旧方法

固定资产是指为行政管理、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，且单位价值较高的资产。

(1) 固定资产按取得时实际成本计价。

(2) 固定资产折旧采用（年限平均法、工作量法、双倍余额递减法、年数总和法）计算。

年限平均法（直线法）按固定资产的原值和估计使用年限扣除残值率(原值的 5%以内)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 |
|------|------|-----|------|
| 办公设备 | 5 年 | 5% | 19% |
| 运输设备 | 5 年 | 5% | 19% |

(3) 不计提折旧的固定资产

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，作为固定资产核算，不必计提折旧。

7、 预计负债的确认原则

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本社会团体将其确认为负债，以清偿该负债所需支出的最佳估计数予以计量，并在资产负债表中单列项目予以反映：

(1) 该义务是社会团体承担的现时义务。

(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出。

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

8、 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（如资产的投资利益和利息等）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（和）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。

9、 收入确认原则

收入是指民间非营利组织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。收入应当按照其来源分为捐赠收入、政府补助收入、提供服务收入、投资收益、商品销售收入和其他收入等。

本民办非企业单位按以下规定确认收入实现，并按已实现的收入记账，计入当期损益。

本民办非企业单位确认收入时，应当区分交换交易所形成的收入和非交换交易所形成的收入。

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；相关收入和成本能够可靠地计量时确认收入。

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，可以按照完工进度完成的工作量确认收入。

让渡资产使用权，与交易相关的经济利益能够流入；收入的金额能够可靠地计量。

无条件的捐赠或政府补助，在收到时确认收入；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；但当社会团体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，应当根据需要偿还的金额确认一项负债和费用。

五、 财务报表主要项目注释

1、 货币资金

| 货币资金种类 | 币种 | 年初账面余额 | 年末账面余额 |
|--------|-----|---------------|----------------|
| 现金 | 人民币 | 1,103.97 | 229.22 |
| 银行存款 | 人民币 | 33,763,833.39 | 120,700,367.37 |
| 合 计 | | 33,764,937.36 | 120,700,596.59 |

2、应收账款

(1) 应收账款账龄:

| 账 龄 | 年初账面余额 | | | 年末账面余额 | | |
|------|--------|------|--------|--------|------|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | — |
| 1-3年 | — | — | — | — | — | — |
| 3-4年 | — | — | — | — | — | — |
| 4-5年 | — | — | — | — | — | — |
| 5年以上 | 449.81 | — | 449.81 | — | — | — |
| 合 计 | 449.81 | — | 449.81 | — | — | — |

3、固定资产、累计折旧

(1) 固定资产类别如下:

| 项 目 | 年初账面余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 年末账面余额 |
|--------------|------------|-----------|-----------|------------|
| 一、固定资产原价合计 | 520,161.91 | 13,617.24 | 21,804.00 | 511,975.15 |
| 其中: | | | | |
| 运输工具 | 330,000.00 | — | — | 330,000.00 |
| 办公设备 | 190,161.91 | 13,617.24 | 21,804.00 | 181,975.15 |
| 二、累计折旧合计 | 76,024.68 | 97,016.15 | 20,713.80 | 152,327.03 |
| 其中: | | | | |
| 运输工具 | 10,449.98 | 62,699.88 | — | 73,149.86 |
| 办公设备 | 65,574.70 | 34,316.27 | 20,713.80 | 79,177.17 |
| 三、固定资产账面价值合计 | 444,137.23 | 12,527.04 | 97,016.15 | 359,648.12 |
| 其中: | | | | |
| 运输工具 | 319,550.02 | — | 62,699.88 | 256,850.14 |
| 办公设备 | 124,587.21 | 12,527.04 | 34,316.27 | 102,797.98 |

(2) 固定资产用途如下:

| 用 途 | 年初账面余额 | | | 年末账面余额 | | |
|------|------------|-----------|------------|------------|------------|------------|
| | 原价 | 累计折旧 | 账面价值 | 原价 | 累计折旧 | 账面价值 |
| 自用 | 520,161.91 | 76,024.68 | 444,137.23 | 511,975.15 | 152,327.03 | 359,648.12 |
| 出租 | — | — | — | — | — | — |
| 公益项目 | — | — | — | — | — | — |
| 合 计 | 520,161.91 | 76,024.68 | 444,137.23 | 511,975.15 | 152,327.03 | 359,648.12 |

4、应付款项

(1) 其他应付款

| 项 目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末账面余额 |
|------------|------------|------------|------------|--------|
| 其他 | 10.00 | 50,000.00 | 50,010.00 | — |
| 应付给经费账存款利息 | 104,148.30 | 507,229.07 | 611,377.37 | — |
| 珠海视光科技有限公司 | — | 3,000.00 | 3,000.00 | — |
| 珠海市香洲红十字会 | — | 155,000.00 | 155,000.00 | — |
| 南水中心幼儿园 | — | 5,370.00 | 5,370.00 | — |
| 网银 | — | 200.00 | 200.00 | — |
| 合 计 | 104,158.30 | 720,799.07 | 824,957.37 | — |

5、净资产

| 项 目 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 1. 限定性净资产 | 330,000.00 | 166,968,243.00 | 83,061,083.31 | 84,237,159.69 |
| 2. 非限定性净资产 | 33,775,366.10 | 8,349,997.17 | 5,302,278.25 | 36,823,085.02 |
| 合 计 | 34,105,366.10 | 175,318,240.17 | 88,363,361.56 | 121,060,244.71 |

6、收入发生情况：

| 项 目 | 本年累计数 | 上年累计数 |
|-----------|----------------|---------------|
| (一)业务活动收入 | 168,543,097.50 | 48,088,355.09 |
| 其中： | | |
| 捐赠收入(资金) | 166,968,243.00 | 40,753,861.89 |
| 捐赠输入(物资) | 1,574,854.50 | 7,334,493.20 |
| (二)经营收入 | 3,224,946.00 | 3,014,334.00 |
| 其中： | | |
| 会费收入 | 699,500.00 | 569,800.00 |
| 工资经费收入 | — | — |
| 提供服务收入 | — | 64,110.00 |
| 上级补助收入 | 2,525,446.00 | 2,380,424.00 |
| (三)其他收入 | 3,550,196.67 | 1,773,062.99 |
| 合 计 | 175,318,240.17 | 52,875,752.08 |

附：本表列示累计捐款超过社会团体当年捐赠收入 5%以上的捐赠单位或个人：

| 捐赠人 | 本年发生额 | | |
|------------------|-------|---------------|---------------|
| | 非限定性 | 限定性 | 小计 |
| 1.珠海市斗门区旭日陶瓷有限公司 | — | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |

| | | | |
|----------------|---|---------------|---------------|
| 其中：捐款 | — | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 捐物 | — | — | — |
| 2. 珠海潮人海外联谊会 | — | 43,000,000.00 | 43,000,000.00 |
| 其中：捐款 | — | 43,000,000.00 | 43,000,000.00 |
| 捐物 | — | — | — |
| 3. 深圳市佳兆业公益基金会 | — | 42,000,000.00 | 42,000,000.00 |
| 其中：捐款 | — | 42,000,000.00 | 42,000,000.00 |
| 捐物 | — | — | — |

7、费用发生情况：

| 项 目 | 本年累计数 | 上年累计数 |
|-----------|---------------|---------------|
| (一)业务活动成本 | 84,635,937.81 | 48,969,959.13 |
| 其中： | | |
| 捐赠支出(资金) | 83,061,083.31 | 41,965,465.93 |
| 捐赠支出(物资) | 1,574,854.50 | 7,004,493.20 |
| (二)经营活动成本 | 902,145.75 | 729,523.72 |
| 其中： | | |
| 会费支出 | — | — |
| 专项经费支出 | 902,145.75 | 729,523.72 |
| 政府补助成本 | — | — |
| (三)其他费用 | 15,639.70 | 30,570.20 |
| (四)其他支出 | 8,353.00 | 3,600.00 |

8、管理费用发生情况：

| 项 目 | 本年累计数 | 上年累计数 |
|-------|--------------|------------|
| 基本工资 | 1,015,558.20 | 914,558.00 |
| 补助工资 | 5,400.00 | 7,000.00 |
| 加班误餐费 | 6,755.26 | 8,547.74 |
| 职工福利费 | 348,431.00 | 393,085.00 |
| 业务招待费 | 23,135.80 | 48,753.10 |
| 社会保障费 | 106,339.41 | 132,967.51 |
| 办公费 | 13,500.46 | 8,680.28 |
| 水电费 | 55,007.07 | 25,708.60 |
| 电话费 | 10,387.58 | 11,827.63 |
| 物业管理费 | 254,678.40 | 44,951.40 |

| | | |
|---------|--------------|--------------|
| 差旅费 | 30,994.35 | 43,276.50 |
| 折旧费 | 90,034.91 | 29,903.57 |
| 维修（护）费用 | 1,628.00 | 6,729.00 |
| 汽车费用 | 45,704.57 | 50,843.01 |
| 宣传费用 | 130,107.50 | 125,043.40 |
| 会议费用 | 254,019.25 | 136,899.00 |
| 慰问费用 | 1,496.00 | 10,300.00 |
| 住房公积金 | 48,662.00 | 50,272.00 |
| 公务交通费 | 1,016.35 | — |
| 邮电费 | 3,919.00 | 4,639.00 |
| 聘请中介机构费 | 31,400.00 | 58,400.00 |
| 伙食补助费 | — | 28,188.70 |
| 医疗费 | — | 11,100.00 |
| 有线电视费 | 614.00 | 612.00 |
| 劳务费 | 1,120.00 | — |
| 修缮费 | 380,000.00 | 103,591.55 |
| 运输费 | 1,040.00 | 400.00 |
| 其他费用 | 2,833.00 | — |
| 合 计 | 2,863,782.11 | 2,256,276.99 |

9、财务费用发生情况：

| 项 目 | 本年累计数 | 上年累计数 |
|-------|------------|------------|
| 银行手续费 | 1,390.00 | 1,119.00 |
| 利息收入 | -63,886.81 | -50,263.98 |
| 合 计 | -62,496.81 | -49,144.98 |

六、理事会成员和职工的数量、变动情况以及获得的薪金等报酬情况的说明

本届理事会成员未在本慈善总会领取任何报酬。

七、重大公益项目

1、重大公益项目收支明细表

| 项目名称 | 收入 | 支出 | | | | | | | | 总计 |
|------|----|--------------------|----------------|----------|----------------|----------------|-----|------|----|----|
| | | 直接用于 受助人的 款物 | 开展公益项目的运行费用 | | | | | | | |
| | | | 项目 人员 工资 | 办公 费用 | 资产 使用 费用 | 宣传 活动 费用 | 差旅费 | 其他费用 | 小计 | |
| | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---------|---------|---|---|---|---|---|--------|--------|---------|
| 1. 建设潮联学校 | 4300 万元 | 4300 万元 | — | — | — | — | — | — | — | 4300 万元 |
| 2. 珠海市斗门镇排山村发展策划及保护建设规划项目 | 3880 万元 | 3760 万元 | — | — | — | — | — | 120 万元 | 120 万元 | 3880 万元 |
| 合 计 | 8180 万元 | 8060 万元 | — | — | — | — | — | 120 万元 | 120 万元 | 8180 万元 |

2、重大公益项目大额支付对象

| 项目名称 | 大额支付对象 | 支付金额 | 占年度公益总支出比例 | 用途 |
|---------------------------|------------|---------|------------|------|
| 1. 建设潮联学校 | 汕头市龙华建筑总公司 | 4300 万元 | 50.81% | 公益支出 |
| 2. 珠海市斗门镇排山村发展策划及保护建设规划项目 | 珠海市慈善总会 | 120 万元 | 1.42% | 公益支出 |
| 合 计 | | 4420 万元 | 52.23% | |

八、资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产情况的说明

本慈善总会无资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产。

九、受托代理业务情况的说明

本慈善总会无受托代理业务。

十、重大资产减值情况的说明

本慈善总会无重大资产减值情况。

十一、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

本慈善总会无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产。

十二、接受劳务捐赠情况的说明

本慈善总会无接受劳务捐赠情况。

十三、对外承诺和或有事项情况的说明

本慈善总会无对外承诺和或有事项。

十四、资产负债表日后非调整事项的说明

本慈善总会无资产负债表日后非调整事项。

十五、需要说明的其他事项

1、上述 2019 年度会计报表和会计报表有关附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。

2、本年度慈善活动总支出 84,635,937.81 元,占上年度总收入 52,875,752.08 元的 160.07%；本年度管理费用支出 2,863,782.11 元,占本年度总支出 3.24%，根据《中华人民共和国慈善法》标准慈善组织中具有公开募捐资格的社会团体和社会服务机构年度慈善活动支出不得低于上年总收入的 70%；年度管理费用不得高于当年总支出的 13%，慈善总会已符合上述标准

上述二〇一九年度会计报表和会计报表有关附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。

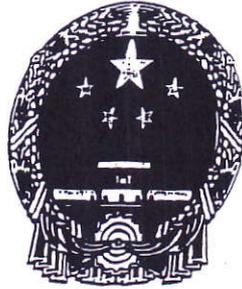
名称：(盖章)

法人：(签名)

日期： 年 月 日

财务负责人：(签名)

日期：2020年3月16日



营业执照

(副本) (副本号:1-1)

统一社会信用代码: 91440400712237807K

名称 珠海市斗门丹诚有限责任会计师事务所

商事主体类型 有限责任公司

住所 斗门区井岸镇井湾路737号

法定代表人 方艳湘

成立日期 1999年08月28日

重要提示

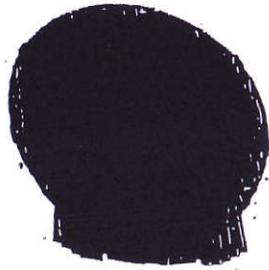
1. 经营范围: 商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目, 依据取得许可审批后方可从事该经营活动。
2. 年度报告: 商事主体应当在每年的成立周年之日起两个月内提交上一年度的年度报告。
3. 信息查询: 商事主体经营范围、出资情况、营业期限、许可审批项目等有关事项和其他监管信息, 请登录珠海市商事主体登记许可及信用信息公示平台(网址: <http://ssps.zhuhai.gov.cn>) 或扫描执照上的二维码查询。



登记机关



2016年9月14日



会计师事务所 执业证书

名称：珠海市斗门丹诚有限责任会计师事务所

首席合伙人：

主任会计师：方艳湘

经营场所：广东省斗门区井湾路737号

组织形式：有限责任

执业证书编号：44040008

批准执业文号：粤财注协[1999]57号

批准执业日期：1999年07月12日

证书序号：0004830

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：



中华人民共和国财政部制



陈枫(440400080006), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2018)68号。



440400080006



陈枫(440400080006), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019)94号。



440400080006

年度检验登记

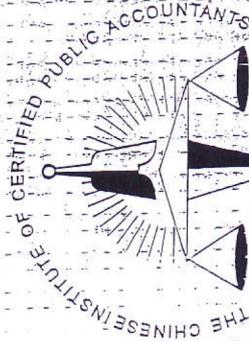
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日

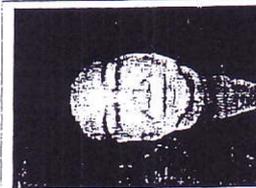
8

9



中国注册会计师协会

姓名 Full name 陈枫
 性别 Sex 女
 出生日期 Date of birth [Redacted]
 工作单位 Working unit 珠海市斗门丹城有限责任会计师事务所
 身份证号码 Identitycard No. [Redacted]





方艳湘(440400080001), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2018)68号。



440400080001



方艳湘(440400080001), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019)94号。

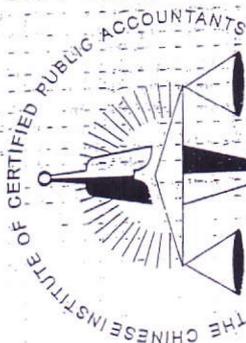


440400080001

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.

年 月 日
/ /



中国注册会计师协会

姓名: 方艳湘

Full name:

性别: 女

Sex:

出生日期: [REDACTED]

Date of birth:

工作单位: 珠海市斗门明诚有限责任会计师事务所

Working unit:

身份证号码: [REDACTED]

Identity card No.:

