

东平县慈善总会

专项信息审计报告

泰中正信会专审字[2024]第 001 号

泰安中正信有限责任会计师事务所

TAIAN ZHONG ZHENG XIN Certified Public Accountants Co., LTD

二〇二四年三月二十日

专项信息审核报告

泰中正信会专审字[2024]第 001 号

东平县慈善总会：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则、参照《基金会财务报表审计指引》等有关法律法规，审计了东平县慈善总会（以下简称“贵单位”）的 2023 年度财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 年度的业务活动表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2024 年 1 月 26 日出具了无保留意见的审计报告，报告文号：泰中正信会审字[2024]第 022 号。

按照《中华人民共和国慈善法》、《社会团体登记管理条例》及相关规定，贵单位管理层编制了 2023 年度工作报告。贵单位在 2023 年度工作报告中载明了如下信息（以下简称“专项信息”）：

1. 在“三（一）捐赠收入情况”中，载明了当年来自境内、境外的捐赠收入情况。

项 目	现金	非现金	合计
1. 来自境内的捐赠收入	5,649,505.16		5,649,505.16
其中：来自境内自然人的捐赠			
来自境内法人或者其他组织的捐赠	5,649,505.16		5,649,505.16
2. 来自境外的捐赠			
其中：来自境外自然人的捐赠			
来自境外法人或者其他组织的捐赠			

2. 在“三（二）公开捐赠收入情况”中，载明了当年通过公开募

捐取得的捐赠收入情况。

项 目	现金	非现金	合计
通过公开募捐取得的捐赠收入	1,366,935.36		1,366,935.36
1. 来自境内的捐赠	1,366,935.36		1,366,935.36
其中：来自境内自然人的捐赠			
来自境内法人或者其他组织的捐赠	1,366,935.36		1,366,935.36
2. 来自境外的捐赠			
其中：来自境外自然人的捐赠			
来自境外法人或者其他组织的捐赠			

3. 在“三（三）大额捐赠情况”中，载明了当年累计捐赠超过当年捐赠收入 5%以上的捐赠单位或个人以及捐赠用途。

捐赠人	本年捐赠额		用途
	现金	非现金	
泰安市慈善总会	754,768.80		情暖夕阳定向捐赠
中国社会福利基金会	2,649,770.00		免费午餐定向捐赠
合计	3,404,538.80		

4. 在“三（四）支出情况”中，载明了当年慈善活动支出占上年度总收入的比例、管理费用占总支出的比例。

具有公开募捐资格的慈善组织

项目	金额
上年度实际收入合计	6,067,427.00
调整后的上年度总收入	6,067,427.00
本年度总支出	5,559,949.69
本年度用于慈善活动的支出	5,541,516.87
管理费用	17,072.82
其他支出	1,360.00

本年度慈善活动支出占上年度总收入的比例（占前三年收入平均数额的比例）	91.29%
本年度管理费用占总支出的比例	0.31%

5. “三（五）公益慈善项目开展和公开募捐活动备案情况”中，载明了贵单位当年公益慈善项目开展、公开募捐活动备案情况。

（1）公益慈善项目开展情况

项目	本年捐赠收入	本年支出金额
东平县“筑梦童行“困难儿童慈善救助活动	4,549.72	4,549.72
2023 年东平县“慈心一日捐”活动	1,350,630.00	901,475.88
抗震救灾 驰援甘肃	11,755.64	11,755.64
合 计	1,366,935.36	917,781.24

（2）公开募捐活动备案情况

序号	公开募捐备案名称	备案编号	互联网募捐	异地募捐
1	东平县“筑梦童行“困难儿童慈善救助活动	51370923MJF118785MA23001	是	否
2	2023 年东平县“慈心一日捐”活动	51370923MJF118785MA23002	是	否
3	抗震救灾 驰援甘肃	51370923MJF118785MA23003	是	否

（3）开展支持乡村振兴重点帮扶地区活动。

项目 名 称	本年支出金额	备 注
乡村振兴帮扶基金	240,000.00	设施农业、生态渔业“双 30 工程”
总 计	240,000.00	

（4）下年度未计划开展支持乡村振兴重点帮扶地区活动。

6. “三（六）重大公益慈善项目收支明细表”中，载明了贵单位当

年开展的重大公益慈善项目名称、收入、支出明细。

项目名称	收入	支出		
		直接或委托其他组织资助给受益	其他费用	总计
2023 年东平县“慈心一日捐”活动	1,350,630.00	693,819.98	207,655.90	901,475.88
合 计	1,350,630.00	693,819.98	207,655.90	901,475.88

7. 在“三（七）重大公益项目大额支付对象”中，载明了基金会当年开展的重大公益慈善项目名称、支付金额、占公益总支出的比例以及用途。

捐赠单位	支付金额	占本年度公益总支出比	用途
2023 年东平县“慈心一日捐”活动	693,819.98	50.76%	慈善医疗救助、朝阳助学、爱心复明、慈善助医、心愿船、残疾人关爱等
合 计	693,819.98	50.76%	慈善医疗救助、朝阳助学、爱心复明、慈善助医、心愿船、残疾人关爱等

8. 在“三（八）慈善信托情况”中，载明了贵单位当年未参与慈善信托。

9. 在“三（九）关联方关系及其交易”中，载明了贵单位无关联方、当年无关联交易。

按照《中华人民共和国慈善法》、《社会团体登记管理条例》及相关规定真实、完整地编制上述专项信息是贵单位管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对这些专项信息是否在所有重大方面按照有关规定编制提出审核结论。

在对贵单位 2023 年度财务报表执行审计的基础上，针对上述专项信息，我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》实施了询问、检查记录和文件、重新计算以及与我们审计贵单位 2023 年度财务报表时贵单位提供的会

计资料和经审计财务报表的相关内容进行核对等我们认为必要的程序。

我们相信，我们的审核工作为提出审核结论 提供了合理的基础。

我们认为，上述专项信息在所有重大方面按照《中华人民共和国慈善法》、《社会团体登记管理条例》及相关规定编制。

本报告仅供 2023 年度社会组织报告时使用，不得用于其他用途。

因使用不当所造成的后果，与本会计师事务所和执行本业务的注册会计师无关。

泰安中正信有限责任会计师事务所



中国注册会计师：



中国注册会计师：



地址：东平县城兴东二路二号 报告日期：2024 年 3 月 20 日



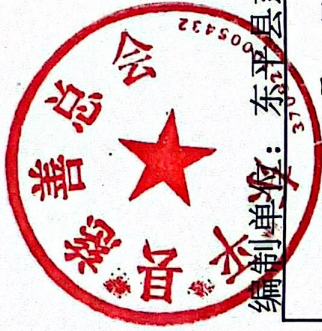
(一) 资产负债表

编制单位：东平县慈善总会

2023年12月31日

单位：元

资 产	年初数	期末数	负债和净资产	年初数	期末数
流动资产：			流动负债：		
货币资金	3,074,529.92	3,506,024.91	短期借款		
短期投资			应付款项	734,359.75	797,839.33
应收款项	787,623.40	673,870.47	应付工资		
预付账款			应交税金		
存 货			预收账款		
待摊费用			预提费用		
一年内到期的长期 债权投资			预计负债		
其他流动资产			一年内到期的长期负 债		
流动资产合计	3,862,153.32	4,179,895.38	其他流动负债		
			流动负债合计	734,359.75	797,839.33
长期投资：					
长期股权投资			长期负债：		
长期债权投资			长期借款		
长期投资合计			长期应付款		
			其他长期负债		
固定资产：			长期负债合计		
固定资产原价	137,931.00	137,931.00			
减：累计折旧		131,034.45	受托代理负债		
固定资产净值	137,931.00	6,896.55	受托代理负债		
在建工程					
文物文化资产			负债合计	734,359.75	797,839.33
固定资产清理					
固定资产合计	137,931.00	6,896.55			
无形资产：					
无形资产			净资产：		
			非限定性净资产	2,020,984.57	2,717,753.78
受托代理资产：			限定性净资产	1,244,740.00	671,198.82
受托代理资产			净资产合计	3,265,724.57	3,388,952.60
资产总计	4,000,084.32	4,186,791.93	负债和净资产总计	4,000,084.32	4,186,791.93



(二) 业务活动表

编制单位: 东平县慈善总会

2023年度

单位: 元

项 目	上年度年末数			本年度累计数		
	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	1,356,060.00	4,711,367.00	6,067,427.00	1,350,737.00	4,298,768.16	5,649,505.16
会费收入						
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	2,728.76		2,728.76	33,672.56		33,672.56
收入合计	1,358,788.76	4,711,367.00	6,070,155.76	1,384,409.56	4,298,768.16	5,683,177.72
二、费用						
(一) 业务活动成本	52,000.00	3,466,627.00	3,518,627.00	622,430.13	4,872,309.34	5,494,739.47
其中: 捐赠支出	52,000.00	3,466,627.00	3,518,627.00	323,950.00	4,872,309.34	5,196,259.34
业务活动费用				298,480.13		298,480.13
(二) 管理费用	112,505.77		112,505.77	17,072.82		17,072.82
(三) 筹资费用	24,728.90		24,728.90	46,777.40		46,777.40
(四) 其他费用				1,360.00		1,360.00
费用合计	189,234.67	3,466,627.00	3,655,861.67	687,640.35	4,872,309.34	5,559,949.69
三、限定性净资产转为非限定性净资产						-
四、净资产变动额 (若为净资产减少额, 以“-”号填列)	1,169,554.09	1,244,740.00	2,414,294.09	696,769.21	-573,541.18	123,228.03

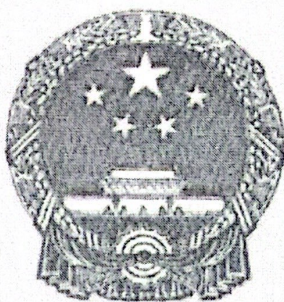


(三) 现金流量表
2023年度

编制单位：东平县慈善总会

单位：元

项 目	金 额
一、业务活动产生的现金流量：	
接受捐赠收到的现金	5,649,505.16
收取会费收到的现金	
提供服务收到的现金	
销售商品收到的现金	
政府补助收到的现金	
收到的其他与业务活动有关的现金	210,905.07
现金流入小计	5,860,410.23
提供捐赠或者资助支付的现金	5,196,259.34
支付给员工以及为员工支付的现金	142,445.68
购买商品、接受服务支付的现金	
支付的其他与业务活动有关的现金	43,432.82
现金流出小计	5,382,137.84
业务活动产生的现金流量净额	478,272.39
二、投资活动产生的现金流量：	
收回投资所收到的现金	
取得投资收益所收到的现金	
处置固定资产和无形资产所收回的现金	
收到的其他与投资活动有关的现金	
现金流入小计	
购建固定资产和无形资产所支付的现金	
对外投资所支付的现金	
支付的其他与投资活动有关的现金	
现金流出小计	
投资活动产生的现金流量净额	
三、筹资活动产生的现金流量：	
借款所收到的现金	
收到的其他与筹资活动有关的现金	
现金流入小计	
偿还借款所支付的现金	
偿付利息所支付的现金	
支付的其他与筹资活动有关的现金	46,777.40
现金流出小计	46,777.40
筹资活动产生的现金流量净额	-46,777.40
四、汇率变动对现金的影响额	
五、现金及现金等价物净增加额	431,494.99



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91370923723298154F 1-1

名称 泰安中正信有限责任会计师事务所

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

住所 山东省泰安市东平县城兴东二路二号

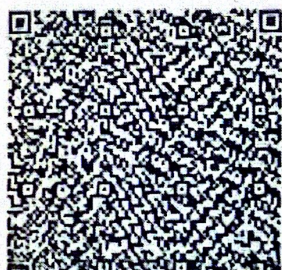
法定代表人 张庆泰

注册资本 伍拾万元整

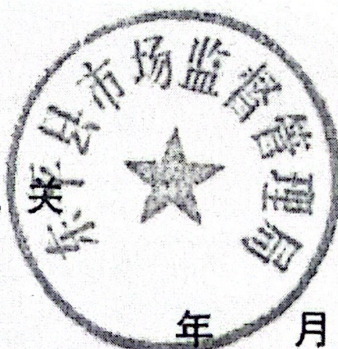
成立日期 2000年11月18日

营业期限 2000年11月18日至 年 月 日

经营范围 财务审计, 验资, 查证鉴定, 会计咨询; 房地产、机器设备、流动资产、无形资产评估; 工程造价咨询。(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



提示:1. 通过企业信用信息公示系统报送并公示上一年度年度报告, 不另行通知;

2. 《企业信息公示暂行条例》第十条规定的企业有关信息形成后20个工作日内需要向社会公示(个体工商户、农民专业合作社除外)。

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》。

会计师事务所

执业证书

名称:

泰安中正信有限责任会计师事务所

首席合伙人:

张庆泰

主任会计师:

经营场所:

山东省泰安市东平县城兴东二路002号

组织形式: 有限责任

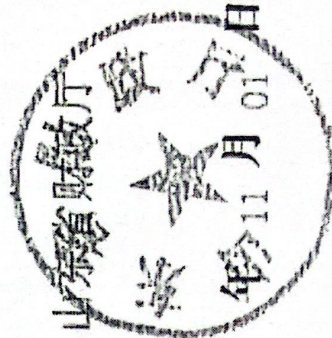
执业证书编号: 37080002

批准执业文号: 鲁财会协字(2000) 85号

批准执业日期: 2000-11-18



发证机关:



2018

中华人民共和国财政部制

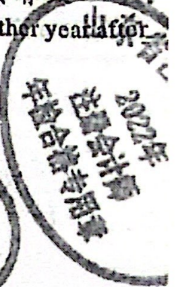
证书编号: 370800090005
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998 年 03 月 13 日
Date of Issuance

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.



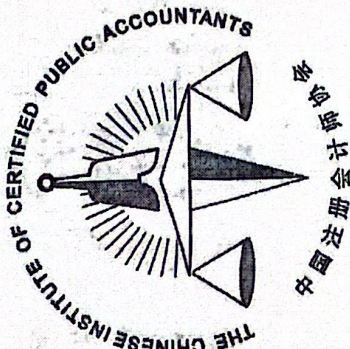
姓名	侯敏
性别	女
出生日期	1989-02-20
工作单位	泰安中正信有限责任会计师事务所
身份证号	370923198902200342
Identity card No.	



证书编号: 370800020001
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1992 年 11 月 18 日
Date of Issuance



姓名	张庆黎
Sex	男
Date of birth	1982-01-03
Working unit	泰安中正信有限责任会计师事务所
Identity card No.	370923198201030318

