

全国性社会团体 2023 年度检查

财 务 审 计 报 告

郑州市二七区慈善总会

2023 年度

目 录

- 一、 审计报告
- 二、 审计报告附送
 - 1、 社会团体基本情况统计表
 - 2、 资产负债表
 - 3、 业务活动表
 - 4、 现金流量表
 - 5、 固定资产明细表
 - 6、 财务报表附注
 - 7、 分支（代表）机构基本情况表
- 三、 会计师事务所营业执照复印件

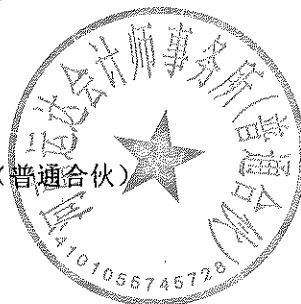
委托单位：郑州市二七区慈善总会

审计单位：河南运达会计师事务所（普通合伙）

联系电话：0371-55220037

传真号码：0371-55220037

邮 箱：ydacct@163.com



郑州市二七区慈善总会年度财务 审计报告

豫运达民非审字【2024】第 019 号

郑州市二七区慈善总会：

我们审计了后附的郑州市二七区慈善总会（以下简称为贵单位）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《社会团体登记管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表是郑州市二七区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）作出合理的会计估计。

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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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的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作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、基本情况

1、郑州市二七区慈善总会统一社会信用代码 51410100772151730H。。登记证书有效期为自 2024 年 1 月 26 日至 2029 年 1 月 25 日。法定代表人为赵鸣，主要经费来源为自筹，住所为河南省郑州市二七区大学中路 59 号，业务主管单位为郑州市二七区民政局，业务范围为筹集善款、扶贫济困、慈善救助、公益援助*。

2、截止 2023 年 12 月 31 日，郑州市二七区慈善总会未设立分支机构。

3、截至 2023 年 12 月 31 日，郑州市二七区慈善总会无对外投资的实体机构。

4、截至 2023 年 12 月 31 日，郑州市二七区慈善总会共有单位会员 118 个，个人会员 93 个，经理事会决议不收取会费。

5、郑州市二七区慈善总会 2023 年末职工 13 人，其中：会长、秘书长、副秘书长 4 人，其月人均工资为 0 元；工作人员 9 人，其月人均工资 47,407.74 元。

四、财务状况

1. 郑州市二七区慈善总会截至 2023 年 12 月 31 日资产总额为 17,421,611.74 元，其中：货币资金 12,044,369.81 元，应收款项 663,062.50 元，存货 4,619,122.58 元，固定资产原值 249,518.00 元，固定资产净值 94,591.85 元，无形资产 465.00 元。

2. 郑州市二七区慈善总会截至 2023 年 12 月 31 日负债总额为 23,696.70 元，其中流动负债 23,696.70 元。

3. 郑州市二七区慈善总会截至 2023 年 12 月 31 日净资产总额 17,397,915.04 元，其中：限定性净资产 7,704,837.11 元，非限定性净资产 9,693,077.93 元。

五、收支情况

1、郑州市二七区慈善总会 2023 年度收入总额 27,289,670.33 元，其中：捐赠收入 26,724,712.82 元，其他收入 564,957.51 元。

2、郑州市二七区慈善总会 2023 年度费用总额 32,705,390.17 元，其中：业



务活动成本 31,766,201.16 元, 管理费用 864,776.21 元, 筹资费用 71,910.00 元, 其他费用 2,502.80 元。

根据《民政部 财政部 国家税务总局关于印发〈关于慈善组织开展慈善活动年度支出和管理费用的规定〉的通知》民发〔2016〕189 号, 郑州市二七区慈善总会 2022 年度总收入 36,767,351.41 元, 2023 年度慈善活动支出 31,766,201.16 元, 占上年度总收入的比例为 86.40%, 2023 年度管理费用 864,776.21 元, 占当年总支出的比例为 2.64%, 符合民发〔2016〕189 号第七条之规定“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百分之七十; 年度管理费用不得高于当年总支出的百分之十三”的要求。

六、审计意见

我们认为, 郑州市二七区慈善总会财务报表已经按照《社会团体登记管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制, 在所有重大方面公允反映了郑州市二七区慈善总会 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年的业务活动成果和现金流量。

河南运达会计师事务所(普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



2024 年 03 月 25 日



社会团体基本情况统计表

2023年12月31日

社会团体名称	郑州市二七区慈善总会		
社会统一信用代码	51410100772151730H		
成立日期	二〇〇五年一月	法定代表人	赵鸣
住所	河南省郑州市二七区大学中路59号	邮编	450052
主要经费来源	自筹	电话	68769566
个人会员数	93	单位会员数	118
基本账户开户银行	郑州银行股份有限公司西建材支行		
基本账户银行账号	90501880130002476		
财务机构名称			
财务机构负责人	王志平	专业技术职称	无
会计姓名	李蕊	专职/兼职	专职
代理记账中介机构名称			
会费	收取会费的表决程序	会费标准	
		无	
分支（代表）机构名称	无		
对外投资的实体机构和投资比例	无		



资产负 债 表

编制单位：郑州市二七区慈善总会

2023年12月31日

会民非01表

单位：元

资产	行次	年初数	年末数	负债和净资产	行次	年初数	年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	16,529,570.26	12,044,369.81	短期借款	28		
短期投资	2			应付款项	29	23,696.70	23,696.70
应收款项	3	265,225.00	663,062.50	应付工资	30		
预付帐款	4			应交税费	31	12,075.99	
存货	5	5,921,824.65	4,619,122.58	预收账款	32		
待摊费用	6			预提费用	33		
一年内到期的长期股权投资	7			预计负债	34		
其他流动资产	8			一年内到期的长期负债	35		
流动资产合计	9	22,716,619.91	17,326,554.89	其他流动负债	36		
长期投资：	10			流动负债合计	37	35,772.69	23,696.70
长期股权投资	11				38		
长期债权投资	12			长期负债：	39		
长期投资合计	13			长期借款	40		
固定资产：	14			长期应付款	41		
固定资产原价	15	245,920.00	249,518.00	其他长期负债	42		
减：累计折旧	16	115,457.34	154,926.15	长期负债合计	43		
固定资产净值	17	130,462.66	94,591.85		44		
在建工程	18				45		
文物文化资产	19			受托代理负债：	46		
固定资产清理	20			受托代理负债	47		
固定资产合计	21	130,462.66	94,591.85	负 债 合 计	48	35,772.69	23,696.70
无形资产：	22				49		
无形资产	23	2,325.00	465.00	净资产：	50		
	24			非限定性净资产	51	12,364,636.82	9,693,077.93
受托代理资产：	25			限定性净资产	52	10,448,998.06	7,704,837.11
受托代理资产	26			净资产合计	53	22,813,634.88	17,397,915.04
资 产 总 计	27	22,849,407.57	17,421,611.74	负债和净资产总计	54	22,849,407.57	17,421,611.74



会计机构负责人：[Signature]

主管会计工作负责人：[Signature]

代表人：



业务活动表

会民非02表

2023年度

单位：元

编制单位：郑州市二七区慈善总会

项	行次	上年累计数			本年累计数		
		非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
一、收入	1						
其中：捐赠收入	2						
提供服务收入	3	12,315,415.63	23,686,647.49	36,002,063.12	23,287,463.29	3,437,249.53	26,724,712.82
商品销售收入	4						
政府补助收入	5						
投资收益	6	-	-	-	-	-	-
其他收入	7						
收入合计	8	764,488.29	800.00	765,288.29	563,657.51	1,300.00	564,957.51
二、费用	9	13,079,903.92	23,687,447.49	36,767,351.41	23,851,120.80	3,438,549.53	27,289,670.33
(一) 业务活动成本	10						
其中：	11	49,887,138.96	-	49,887,138.96	31,766,201.16		31,766,201.16
业务活动费	12						
捐赠项目成本	13	-	-	-	-	-	-
(二) 管理费用	14						
(三) 筹资费用	15	929,915.81		929,915.81	864,776.21		864,776.21
(四) 其他费用	16	107,223.50		107,223.50	71,910.00		71,910.00
费用合计	17	1,700.00		1,700.00	2,502.80		2,502.80
三、限定性资产转为非限定性资产	18	50,925,978.27	-	50,925,978.27	32,705,390.17	-	32,705,390.17
四、净资产变动额（若为净资产减少额，“-”号填列）	19	34,435,753.79	-34,435,753.79		6,182,710.48	-6,182,710.48	
	20	-3,410,320.56	-10,748,306.30	-14,158,626.86	-2,671,558.89	-2,744,160.95	-5,415,719.84
	21						

法人代表人：

主管会计工作负责人：李鸣

会计机构负责人：





现金流量表

会民非03表

编制单位：郑州市二七区慈善总会

2023年度

单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额
一、业务活动产生的现金流量	1		
接受捐赠收到的现金	2	25,285,374.46	31,422,541.47
收取会费收到的现金	3		
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	-	-
收到的其他与业务活动有关的现金	7	171,120.01	770,577.84
现金流入小计	8	25,456,494.47	32,193,119.31
提供捐赠或者资助支付的现金	9	28,961,883.68	43,344,292.76
支付给员工以及为员工支付的现金	10	543,581.96	587,406.90
购买商品、接受服务支付的现金	11	-	-
支付的其他与业务活动有关的现金	12	433,580.28	346,773.14
现金流出小计	13	29,939,045.92	44,278,472.80
业务活动产生的现金流量净额	14	-4,482,551.45	-12,085,353.49
二、投资活动产生的现金流量	15		
收回投资所收到的现金	16		
取得投资收益所收到的现金	17		
处置固定资产和无形资产所收回的现金	18		
收到的其他与投资活动有关的现金	19		
现金流入小计	20		
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21	2,649.00	7,995.00
对外投资所支付的现金	22		
支付的其他与投资活动有关的现金	23		
现金流出小计	24	2,649.00	7,995.00
投资活动产生的现金流量净额	25	-2,649.00	-7,995.00
三、筹资活动产生的现金流量	26		
借款所收到的现金	27		
收到的其他与筹资活动有关的现金	28		
现金流入小计	29		
偿还借款所支付的现金	30		
偿还利息所支付的现金	31		
支付的其他与筹资活动有关的现金	32		
现金流出小计	33		
筹资活动产生的现金流量净额	34		
四、汇率变动对现金的影响额	35		
五、现金及现金等价物净增加额	36	-4,485,200.45	-12,093,348.49

法人代表人：



主管会计工作负责人：

李蕊

会计机构负责人：



固定资产明细表

编制单位：郑州市二七区慈善总会

2023年12月31日

单位：元

序号	名称	来源	单位	数量	单价	金额	用途
1	电脑04	购入	台	1	4,244.00	4,244.00	办公
2	新能源汽车	接受捐赠	辆	1	96,800.00	96,800.00	办公
3	资料柜	接受捐赠	个	1	5,544.00	5,544.00	办公
4	洗手池	购入	个	1	2,420.00	2,420.00	办公
5	货架	购入	个	1	12,000.00	12,000.00	办公
6	展柜	购入	套	1	3,850.00	3,850.00	办公
7	音响设备	购入	套	1	44,750.00	44,750.00	办公
8	电动幕布	购入	个	1	1,500.00	1,500.00	办公
9	投屏器	购入	个	1	2,100.00	2,100.00	办公
10	航空机柜	购入	套	1	1,200.00	1,200.00	办公
11	会议桌	购入	个	1	8,750.00	8,750.00	办公
12	会议椅	购入	套	1	6,720.00	6,720.00	办公
13	茶水柜	购入	套	1	1,300.00	1,300.00	办公
14	电脑05	购入	台	1	3,997.50	3,997.50	办公
15	电脑06	购入	台	1	3,997.50	3,997.50	办公
16	手机	购入	个	1	949.00	949.00	办公
17	空调	购入	个	1	2,649.00	2,649.00	办公
	合计			17		202,771.00	

财务报表附注

截止 2023 年 12 月 31 日

(除特别说明, 以人民币元表述)

一、基本情况

郑州市二七区慈善总会(以下简称“本社会团体”)于 2005 年 1 月经郑州市二七区民政局批准登记, 2024 年 1 月 26 日换发了社团法人登记证书, 社团登记证书有效日期: 2024 年 1 月 26 日至 2029 年 1 月 25 日。注册资金壹拾万元, 统一社会信用代码 51410100772151730H, 法定代表人赵鸣, 住所为河南省郑州市二七区大学中路 59 号, 业务主管单位为郑州市二七区民政局。

业务范围: 筹集善款、扶贫济困、慈善救助、公益援助*

二、财务报表的编制基础

本社会团体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。

三、主要会计政策

1、会计制度:

本社会团体执行中华人民共和国财政部颁布的《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。

2、会计期间:

本社会团体以 1 月 1 日起 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、记账本位币:

本社会团体以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本社会团体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、外币业务核算方法

本社会团体会计年度内涉及的外币经营业务, 按业务实际发生日(当月 1 日)市场汇

价（中间价）折合为人民币记账，月（年）末对货币性项目按月（年）末的市场汇率进行调整，由此产生的汇兑损益，按用途及性质计入当期财务费用或予以资本化。

6、短期投资核算方法

短期投资指本社会团体持有的能够随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资，包括股票、债券投资等。

短期投资在取得时按照投资成本计量。

处置短期投资时，应将实际取得的价款与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

7、坏账核算办法

（1）本社会团体的坏账核算采用备抵法，坏账准备的计提采用余额百分比法，坏账准备按应收款项（包括应收账款、其他应收款）年末数的 5%提取。

（2）本社会团体的坏账核算采用备抵法，坏账准备的计提方法采用账龄分析法，坏账准备计提比例如下：

应收款项账龄	坏账准备计提比例
1 年以内	5%
1 至 2 年	20%
2 至 3 年	50%
3 年以上	100%

（3）本社会团体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。

本社会团体的坏账确认标准：

- ①债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，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。

8、存货核算方法

（1）存货分类：本社会团体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：本基金会材料、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：

本社会团体存货每年定期盘点一次。

(4) 存货跌价准备的确认原则：

本社会团体在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。

9、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

本社会团体长期股权投资在取得时按初始投资成本计价。对被投资单位没有控制、共同控制和重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位具有控制、共同控制和重大影响的，采用权益法核算。

(2) 长期债权投资

本社会团体长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债券投资按直线法计提利息及摊销债券折溢价。

(3) 长期投资减值准备

本社会团体期末对长期投资逐项进行检查，按单项投资可回收金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

10、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：

固定资产类别	使用年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋、建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.5
运输设备	5	5	19
电子设备	5	5	19
融资租入固定资产	5	5	19
其他设备	20	5	4.75

(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。

11、在建工程核算方法

在建工程应当按照实际发生的支出确定其工程成本，包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程等。

12、无形资产计价及摊销办法：

本社会团体对购入或按法律程序申请取得的无形资产，按取得时的实际成本入账。各种无形资产在其有效期内按直线法摊销。

13、受托代理资产

受托代理资产是指本社会团体接受委托方委托从事受托代理业务而收到的资产。

14、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) 该义务是本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。

15、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。

16、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会费收入、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。

本社会团体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。

本社会团体在确认收入时，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，也没有对已出售的商品实施控制；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。

会费收入，在实际收到时确认收入；如果一次性收取多年会费时，按照会费的实际所属年度分期确认收入。

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；但当本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，应当根据需偿还的金额确认一项负债和费用。

17、成本费用划分原则

本社会团体支出按照其功能分为业务活动成本、管理费用、筹资费用、其他费用等。

(1) “业务活动成本”科目，核算民间非营利组织为了实现其业务活动成本目标、开展其项目活动或者提供服务所发生的费用。

(2) “管理费用”科目，核算民间非营利组织为组织和管理其业务活动所发生的各项费用。

18、重要会计政策变更情况的说明：

如果无变更情况说明填写“本社会团体无重要会计政策变更情况的说明”。

四、负责人和职工的数量、变动情况以及获得的薪金等报酬情况的说明

1、本社会团体负责人（会长、副会长、秘书长）的姓名、在本社会团体领取报酬的负

责人数、领取报酬的金额

负责人姓名	社团职务	是否在社团领取报酬	领取报酬金额
崔世英	会长	否	无
王志平	常务副会长兼秘书长	否	无
王琳	副会长	否	无
胡悦东	副会长	否	无

2、本社会团体工作人员总数、各部门职工数量、工资总额、人均工资

部 门	职工人数	本年工资总额	年人均工资额
(1) 办公室	3	162,411.14	54,137.05
(2) 捐赠救助科	3	135,400.00	45,133.30
(3) 财务室	3	128,858.54	42,952.80
合 计	9	426,669.68	47,407.74

五、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	币 种	年初数	年末数
现 金	人民币	2,000.00	
银行存款	人民币	16,527,570.26	12,044,369.81
其他货币资金	人民币		
合 计		16,529,570.26	12,044,369.81

2、应收账款

(1) 应收账款账龄：

账 龄	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1年以内	265,225.00		265,225.00	530,450.00		530,450.00
1-2年				132,612.50		132,612.50
2-3年						
3年以上						
合 计	265,225.00		265,225.00	663,062.50		663,062.50

(2) 应收账款主要客户：

客户名称		年初数		年末数		欠款时间	欠款原因
		账面余额	占应收账款总额的 比例%	账面余额	占应收账款总额的 比例%		
①	郑州市二七区直机关事务管理局	265,225.00	100.00	663,062.50	100.00		
合 计		265,225.00	100.00	663,062.50	100.00	—	—

3、存货

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
库存商品	5,921,824.65	1,663,281.36	2,965,983.43	4,619,122.58
合 计	5,921,824.65	1,663,281.36	2,965,983.43	4,619,122.58

4、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产类别如下:

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额
一、固定资产原价合计	245,920.00	3,598.00		249,518.00
其中: 房屋、建筑物				
机器设备				
运输工具	96,800.00			96,800.00
办公设备	149,120.00	3,598.00		152,718.00
电子设备				
二、累计折旧合计	115,457.34	39,468.81		154,926.15
其中: 房屋、建筑物				
机器设备				
运输工具	45,980.00	18,392.04		64,372.04
办公设备	69,477.34	21,076.77		90,554.11
电子设备				
三、固定资产账面价值合计	130,462.66		39,468.81	94,591.85
其中: 房屋、建筑物				
机器设备				
运输工具	50,820.00		18,392.04	32427.96
办公设备	79,642.66		21,076.77	58565.89
电子设备				

(2) 固定资产用途如下:

用 途	年初数			期末数		
	原价	累计折旧	账面价值	原价	累计折旧	账面价值
自用	245,920.00	115,457.34	130,462.66	249,518.00	154,926.15	94,591.85
合 计	245,920.00	115,457.34	130,462.66	249,518.00	154,926.15	94,591.85

5、无形资产

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、原价合计	9,300.00			9,300.00
1. 财务软件	9,300.00			9,300.00
二、累计摊销额合计	6,975.00	1,860.00		8,835.00
1. 财务软件	6,975.00	1,860.00		8,835.00
三、无形资产账面价值合计	2,325.00		1,860.00	465.00

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
1. 财务软件	2,325.00		1,860.00	465.00

6、应付账款

(1) 应付账款账龄

账 龄	年末数	款项内容
1 年以内		
1-2 年		
2-3 年		
3 年以上	23,696.70	
合 计	23,696.70	

(2) 应付账款主要客户:

序号	单位名称	期末余额	占应付账款比例%	性质
①	河南福慧嘉禾养老产业发展有限公司	14,696.70	62.02	
②	王梦瑶	9,000.00	37.98	
	合 计	23,696.70	100.00	

7、应付工资

项 目	年初账面余额	本年增加额	本期支付额	年末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		365,010.08	365,010.08	
二、社会保险费		128,779.88	128,779.88	
三、住房公积金		49,792.00	49,792.00	
合 计		543,581.96	543,581.96	

8、应交税金

税费项目	年初账面余额	年末账面余额	适用税率%
1. 房产税	8,475.99		12
2. 城镇土地使用税	3,600.00		18 m ² /年
合 计	12,075.99	0.00	-

9、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	12,364,636.82	3,438,549.53	6,182,710.48	9,693,077.93
2. 非限定性净资产	10,448,998.06	30,033,831.28	32,705,390.17	7,704,837.11
合 计	22,813,634.88	33,472,380.81	38,888,100.65	17,397,915.04

10、收入

项 目	本年发生额		
	非限定性	限定性	合计

项 目	本年发生额		
	非限定性	限定性	合计
捐赠收入	23,287,463.29	3,437,249.53	26,724,712.82
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	563,657.51	1,300.00	564,957.51
合 计	23,851,120.80	3,438,549.53	27,289,670.33

项 目	上年发生额		
	非限定性	限定性	合计
捐赠收入	12,315,415.63	23,686,647.49	36,002,063.12
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	764,488.29	800.00	765,288.29
合 计	13,079,903.92	23,687,447.49	36,767,351.41

11、业务活动成本

项 目	本年累计数		
	非限定性	限定性	合计
捐赠支出	31,766,201.16		31,766,201.16
合 计	31,766,201.16		31,766,201.16

项 目	上年累计数		
	非限定性	限定性	合计
捐赠支出	49,887,138.96		49,887,138.96
合 计	49,887,138.96		49,887,138.96

12、管理费用

项 目	本年累计数		
	非限定性	限定性	合计
办公费	86,126.69		86,126.69
折旧费	39,468.81		39,468.81
无形资产摊销	1,860.00		1,860.00

项 目	本年累计数		
	非限定性	限定性	合计
维修费	65,286.00		65,286.00
社保费	123,111.00		123,111.00
公积金	46,992.00		46,992.00
电话费	2,260.00		2,260.00
人员工资	312,568.96		312,568.96
大病统筹	910.00		910.00
差旅费	54,522.00		54,522.00
职工福利	45,113.00		45,113.00
审计费	13,200.00		13,200.00
工会会费	6.30		6.30
邮电费	153.55		153.55
车辆保险费	1,130.00		1,130.00
房产税	25,427.97		25,427.97
城镇土地使用税	10,800.00		10,800.00
存货盘亏	1,495.80		1,495.80
残疾人就业保障金	9,668.13		9,668.13
培训费	23,376.00		23,376.00
接待费	1,300.00		1,300.00
合 计	864,776.21		864,776.21

项 目	上年累计数		
	非限定性	限定性	合计
办公费	9,065.26		9,065.26
折旧费	45,873.94		45,873.94
无形资产摊销	1,860.00		1,860.00
维修费	248,938.92		248,938.92
社保费	114,771.94		114,771.94
公积金	22,272.00		22,272.00
电话费	2,250.00		2,250.00
人员工资	288,888.90		288,888.90
大病统筹	910.00		910.00
差旅费	15,276.00		15,276.00
职工福利	84,140.06		84,140.06
审计费	10,000.00		10,000.00
邮电费	2,339.60		2,339.60
房产税	33,903.96		33,903.96
城镇土地使用税	14,400.00		14,400.00

项 目	上年累计数		
	非限定性	限定性	合计
培训费	30,000.00		30,000.00
其他	5,025.17		5,025.17
合 计	929,915.75		929,915.75

13、筹资费用

项 目	上年累计数			本年累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
印刷费				70,340.00		70,340.00
宣传费	107,223.50		107,223.50			
其他				1,570.00		1,570.00
合 计	107,223.50		107,223.50	71,910.00		71,910.00

14、其他费用

项 目	上年累计数			本年累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
工会支出				2.80		2.80
会员会费	1,700.00			2,500.00		2,500.00
合 计	1,700.00			2,502.80		2,502.80

六、关联方关系及关联方交易的说明

本社会团体无关联方关系及关联方交易。

七、限定性净资产转为非限定性净资产

2023 年度限定性净资产转为非限定性净资产变动额为 6,182,710.48 元。

八、净资产变动额

2023 年度净资产变动额为-5,415,719.84 元。收入合计 27,289,670.33 元，费用合计 32,705,390.17 元，净资产变动额为收入合计减去费用合计，净资产减少 5,415,719.84 元。

九、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

本社会团体无资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产。

十、受托代理业务情况的说明

本社会团体无受托代理业务。

十一、重大资产减值情况的说明

本社会团体无重大资产减值情况。

十二、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

本社会团体无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产。

十三、接受劳务捐赠情况的说明

本社会团体无接受劳务捐赠情况。

十四、对外承诺和或有事项情况的说明

本社会团体无对外承诺和或有事项。

十五、资产负债表日后非调整事项的说明

本社会团体无资产负债表日后非调整事项。

十六、需要说明的其他事项

本社会团体无需要说明的其他事项。

上述 2023 年度财务报表和财务报表有关附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。

社会团体名称：（印章）郑州市二七区慈善总会

社会团体负责人：（签字）

社会团体财务负责人：（签字）

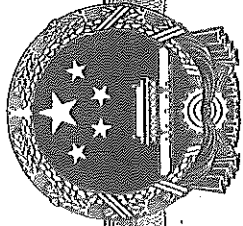
日期：2024 年 03 月 25 日

日期：2024 年 03 月 25 日

分支（代表）机构基本情况表

2023年12月31日

序号	名称	办公地址	联系电话	负责人及电话	设立时间	设立程序	是否纳入社团 财务统一核算	是否在社团内部 独立核算	是否为其设立 专用存款账户
1	无								
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
11									
12									
13									
14									
15									
16									
17									
18									
19									
20									

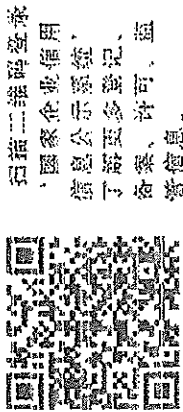


营业执照

(副本)

1-1

统一社会信用代码
91410105MA9KPU8H8T



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 河南运达会计师事务所（普通合伙）

成立日期 2022年01月24日

类型 合伙企业

合伙期限 长期

执行事务合伙人 焦长照

主要经营场所

河南省郑州市金水区经三北路32号3
号楼10楼1001号

经营范围

许可项目：注册会计师业务（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：税务服务；破产清算服务；企业信用调查和评估；财务咨询；企业管理咨询（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）



与原件核对一致
再次复印无效



登记机关

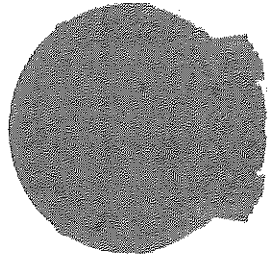
2022 年 06 月 21 日

国家企业信用信息公示系统网址：

<http://www.gsxt.gov.cn>

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年度报告

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所
执业证书

河南运达会计师事务所（普通合伙

名称：

焦长照

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

河南省郑州市金水区经三北路32号
3号楼10楼1001号

组织形式：

执业证书编号：

批准执业文号：

批准执业日期：

2023年2月8日

豫财审批（2023）4号

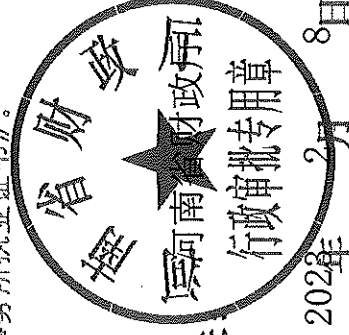
41010226



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》。

与原件核对一致
再次复印无效



发证机关



中华人民共和国财政部制



原件核对一致
与次复印无殊

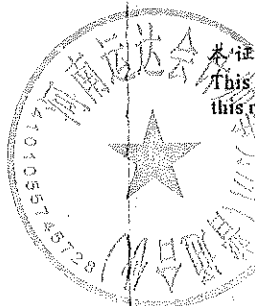
姓名 焦长照
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1955-12-19
Date of birth
工作单位 河南申瑞会计师事务所有限
Working unit
身份证号码 41122319551219751X
Identity card No.



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.

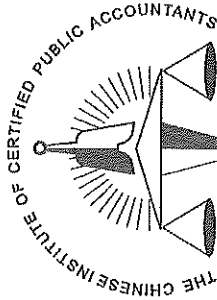


证书编号:
No. of Certificate 410000410029

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 河南省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2008 年 08 月 19 日





中国注册会计师

原件核对一致
再次复印无效

张超

男

1956-12-15

河南光大会计师事务所有限公司

410222561215001



Full name

Sex

Date of birth

Working unit

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.



证书编号: 410000140027
No. of Certificate

批准注册协会: 河南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2005 年 06 月 27 日
Date of Issuance



日
/d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

河南中瑞



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2023年1月16日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

河南时代管



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2023年1月16日
/y /m /d

12

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

河南代管



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2023年2月28日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

河南运达



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2023年2月28日
/y /m /d

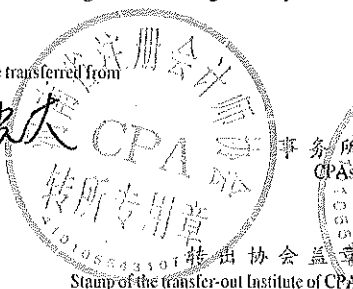
13

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

河南共大



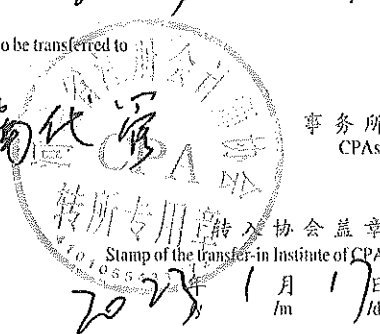
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2023年1月17日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

河南时代管



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2023年1月17日
/y /m /d

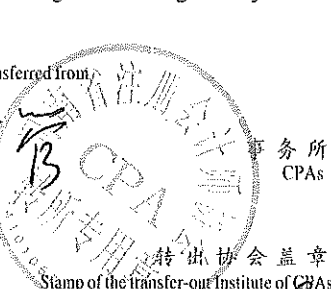
10

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

河南代管



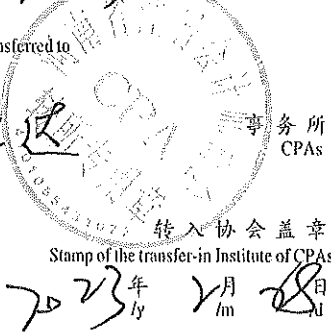
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2023年2月28日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

河南运达



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2023年2月28日
/y /m /d

11