

陕西中庆会计师事务所有限责任公司

SHAANXI ZHONG QING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO.,LTD

报 告 书

REPORT

中国·西安
XI'AN CHINA

审计报告

陕中庆审民字[2017]第 67 号

陕西省慈善协会：

我们审计了后附的贵协会财务报表，包括2016年12月31日的资产负债表和2016年度的业务活动表、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

编制和公允列报财务报表是贵协会管理层的责任，这种责任包括：（1）按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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、审计意见

我们认为，贵协会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，公允反映了贵协会 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的业务活动成果和现金流量。

- 附送：
- 1、资产负债表
 - 2、业务活动表
 - 3、现金流量表

陕西中庆会计师事务所有限责任公司



中国注册会计师（主任会计师）：



中国注册会计师（项目负责人）：



2017 年 4 月 27 日

资产负债表

会民非01表

编制单位: 陕西省慈善协会

2016年12月31日

单位: 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	23,440,881.95	35,748,231.61	短期借款	61		
短期投资	2	13,000,000.00	38,000,000.00	应付款项	62	157,862.88	765,710.24
应收款项	3	2,128,479.99	2,695,979.99	应付工资	63		
预付账款	4			应交税金	65		
存 货	8	11,505.00		预收账款	66		
待摊费用	9	37,472.00	45,741.40	预提费用	71	5,522,300.00	
一年内到期的长期 债权投资	15			预计负债	72		
其他流动资产	18			一年内到期的长期 负债	74		
流动资产合计	20	38,618,338.94	76,489,953.00	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80	5,680,162.88	765,710.24
长期投资:							
长期股权投资	21			长期负债:			
长期债权投资	24	66,500,000.00	48,000,000.00	长期借款	81		
长期投资合计	30	66,500,000.00	48,000,000.00	长期应付款	84		
固定资产:				其他长期负债	88		
固定资产原价	31	3,582,015.93	3,603,415.93	长期负债合计	90		
“大爱长安”普惠金 融公益专项资金	32	880,802.58	1,145,182.34			2,430,000.00	
固定资产净值	33	2,701,213.35	2,458,233.59	受托代理负债:			
在建工程	34			受托代理负债	91		
文化文物资产	35			负债合计	100	5,680,162.88	765,710.24
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	2,701,213.35	2,458,233.59				
				净资产:			
无形资产:				非限定性净资产	101	34,941,090.11	38,414,641.46
无形资产	41			限定性净资产	105	67,198,299.30	87,767,834.89
				净资产合计	110	102,139,389.41	126,182,476.35
受托代理资产:							
受托代理资产	51						
资产总计	60	107,819,552.29	126,948,186.59	负债和净资产合计	120	107,819,552.29	126,948,186.59

单位负责人: 刘维隆

财务主管: 齐彩萍

制表人: 郑韶华

业务活动表

会民非02表

编制单位：陕西省慈善协会

2016年度

单位：元

项目	行次	上年数			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							
其中：捐赠收入	1		71,527,792.63	71,527,792.63		67,782,266.63	67,782,266.63
会费收入	2						
提供服务收入	3						
商品销售收入	4						
政府补助收入	5						
投资收益	6	6,235,231.85		6,235,231.85	7,903,275.94		7,903,275.94
其他收入	9	296,265.93		296,265.93	269,716.55		269,716.55
收入合计	11	6,531,497.78	71,527,792.63	78,059,290.41	8,172,992.49	67,782,266.63	75,955,259.12
二、费用							
（一）业务活动成本	12	2,437,718.00	61,965,997.21	64,403,715.21	1,415,658.90	47,212,731.04	48,628,389.94
其中：扶贫助困	13		30,872,390.70	30,872,390.70		27,978,135.41	27,978,135.41
助学	14		11,009,708.60	11,009,708.60		8,764,470.00	8,764,470.00
助医	15		4,146,753.86	4,146,753.86		3,296,691.29	3,296,691.29
救灾	16		277,788.00	277,788.00			
支持公益	17	2,437,718.00		2,437,718.00	1,415,658.90		1,415,658.90
公益活动	18		15,659,356.05	15,659,356.05		4,533,434.34	4,533,434.34
“大爱长安”普惠金融扶贫专项资金	19					2,640,000.00	2,640,000.00
（二）管理费用	21	2,956,109.05		2,956,109.05	3,242,790.24		3,242,790.24
（三）筹资费用	24	16,229.00		16,229.00	40,992.00		40,992.00
（四）其他费用	28						
费用合计	35	5,410,056.05	61,965,997.21	67,376,053.26	4,699,441.14	47,212,731.04	51,912,172.18
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40						
四、净资产变动额 （若为净资产减少额，以“-”号填列）	45	1,121,441.73	9,561,795.42	10,683,237.15	3,473,551.35	20,569,535.59	24,043,086.94

单位负责人：刘维隆

财务主管：齐彩萍

制表人：郑韶华

现金流量表

会民非03表

编制单位：陕西省慈善协会

2016年度

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	66,235,161.63
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	8	269,716.55
现金流入小计	13	66,504,878.18
提供捐赠或者资助支付的现金	14	41,558,984.94
支付给员工以及为员工支付的现金	15	1,416,424.06
购买商品、接受服务支付的现金	16	379,278.50
支付的其他与业务活动有关的现金	19	11,421,791.03
现金流出小计	23	54,776,478.53
业务活动产生的现金流量净额	24	11,728,399.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	25	43,500,000.00
取得投资收益所收到的现金	26	7,903,275.94
处置固定资产和无形资产所收回的现金	27	
收到的其他与投资活动有关的现金	30	
现金流入小计	34	51,403,275.94
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35	21,400.00
对外投资所支付的现金	36	50,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	39	
现金流出小计	43	50,021,400.00
投资活动产生的现金流量净额	44	1,381,875.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
借款所收到的现金	45	
收到的其他与筹资活动有关的现金	48	
现金流入小计	50	
偿还借款所支付的现金	51	
偿付利息所支付的现金	52	
支付的其他与筹资活动有关的现金	55	40,992.00
现金流出小计	58	
筹资活动产生的现金流量净额	59	-40,992.00
四、汇率变动对现金的影响额		
	60	
五、现金及现金等价物净增加额		
	61	13,069,283.59

单位负责人：刘维隆

财务主管：齐彩萍

制表人：郑韶华

陕西省慈善协会 财务报表附注

截止 2016 年 12 月 31 日

(除特别说明, 以人民币元表述)

一、基本情况

陕西省慈善协会(以下简称本协会)1996 年成立, 取得陕西省民政厅颁发的社会团体法人登记证书, 统一社会信用代码:516100005207915040。法定代表人: 刘维隆。地址: 陕西省西安市新城区新城大院前大楼 2—82 室。

业务主管单位: 陕西省民政厅。

业务范围: 兴办、资助、慈善公益事业、开展安老扶孤、济贫解困。

二、财务报表的编制基础

本协会管理层对协会持续运营能力评估后, 认为协会不存在可能导致持续运营产生重大疑虑的事项或情况, 本协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

本协会财务报表的编制符合《民间非营利组织会计制度》及其补充规定的要求, 真实、完整地反映了本协会的财务状况、业务活动情况和现金流量。

四、主要会计政策

1、会计制度

本协会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

本协会以 1 月 1 日起 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、记账本位币

本协会以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本协会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、短期投资核算方法

短期投资指本协会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。

6、坏账核算办法

本协会的坏账核算采用备抵法,坏账准备计提采用个别认定法。

本协会的坏账确认标准:

- (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。

7、存货核算方法

(1) 存货分类:本协会存货包括在日常业务活动中持有以备出售或使用的,或者为了出售或使用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:本协会材料、物资、商品等按取得时的实际成本计价,发出材料、物资、商品等按加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度:

本协会存货每年定期盘点一次。

(4) 存货跌价准备的确认原则:

本协会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。

8、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

本协会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

本协会长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资按直线

法计提利息及摊销债券折溢价。

(3) 长期投资减值准备

本协会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。

9、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,且单位价值在2000元以上的资产。

(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计算。

年限平均法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
房屋建筑	20年	5%	4.75%
运输设备	10年	5%-6.5%	9.5%-9.35
办公电子设备	7年		%
办公家具设备	10年		%

(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。

10、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,本协会将其确认为负债,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) 该义务是单位承担的现时义务。

(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。

11、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。

12、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。

本协会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。

单位在确认收入时，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。

对于因非交换交易所形成的收入，应当在同时满足下列条件时予以确认：

1. 与交易相关的含有经济利益或者服务潜力的资源能够流入民间非营利组织并为其所控制，或者相关的债务能够得到解除；
2. 交易能够引起净资产的增加；
3. 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；但当单位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。

五、财务报表主要项目注释

1、货币资金

货币资金种类	币种	年初数	年末数
现金	人民币	3,664.53	2,577.79
银行存款	人民币	23,437,217.42	35,745,653.82
合计		23,440,881.95	35,748,231.61

2、短期投资

短期投资种类	年初数		年末数	
	账面余额	计提跌价准备	账面余额	计提跌价准备
	账面价值	账面价值	账面余额	账面价值

陕西省国际信 托公司	5,000,000.00	5,000,000.00		
西部信托有限 公司	8,000,000.00	8,000,000.00	26,000,000.00	26,000,000.00
长安信托有限 公司			12,000,000.00	12,000,000.00
合 计	13,000,000.00	13,000,000.00	38,000,000.00	38,000,000.00

3、其他应收款

(1) 其他应收款账龄:

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	845,356.66		845,356.66	1,428,396.66		1,428,396.66
1-2年	1,275,458.33		1,275,458.33			
2-3年				1,259,918.33		1,259,918.33
3年以上	7,665.00		7,665.00	7,665.00		7,665.00
合 计	2,128,479.99		2,128,479.99	2,695,979.99		2,695,979.99

(2) 其他应收款主要客户:

客户名称	年初数		期末数		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 陕西煤航数码测 绘股份有限公司	275,458.33	12.94%	259,958.33	9.64%	2014.12	
2 省物华物业公司	7,500.00	0.35%	7,500.00	0.28%	2011.12	
3 陕西慈善超市发 展中心	1,000,000.00	46.98%	1,000,000.00	37.09%	2014年 度	借款
4 陕西慈善发展与 国际交流中心	325,356.66	15.29%	1,428,356.66	52.98%	2016年 度	借款
5 陕西新浪互联信 息服务有限公司	120,000.00	5.64%			2015年 度	缺发 票
6 延安王家坪实业 发展集团有限公 司	400,000.00	18.79%			2015年 度	应收 利息 款
7 陕西海外旅游公 司			165.00	0.01%	2014年 度	
合 计	2,128,314.99	99.99%	2,695,979.99	100%		

注: 1. 本单位与陕西煤航数码测绘股份有限公司于2014年5月27日签订了协议, 用房屋租赁方式抵减借款。房屋租赁期: 2014年6月1日—2033年9月30日。

2. 经个别认定, 上述应收账款均不存在坏账可能性, 故未计提坏账。

4、存货

存货种类	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
1. 原材料				
2. 库存商品				
3. 接受捐赠物资		1,547,105.00	1,547,105.00	
4. 低值易耗品	11,505.00		11,505.00	
合 计	11,505.00	1,547,105.00	1,558,610.00	

5、待摊费用

明细项目	年初数	本年增加	本年摊销	年末数
2016 年度订阅报纸报刊费	37,472.00		37,472.00	
订阅报纸、慈善周刊		45,741.40		45,741.40
合 计	37,472.00	45,741.40	37,472.00	45,741.40

6、长期股权投资

项 目	年初数	年末数
1. 延安王家坪实业发展集团有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
2. 长安信托投资有限公司	47,000,000.00	33,000,000.00
3. 陕西省国际信托公司	14,500,000.00	10,000,000.00
合 计	66,500,000.00	48,000,000.00

7、固定资产、累计折旧

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、固定资产原价合计	3,582,015.93	21,400.00		3,603,415.93
其中：房屋、建筑物	1,851,900.00			1,851,900.00
运输工具	1,199,840.73			1,199,840.73
办公设备	530,275.20	21,400.00		551,675.20
二、累计折旧合计	880,802.58	264,379.76		1,145,182.34
其中：房屋、建筑物	146,608.75	87,965.28		234,574.03
运输工具	504,399.43	113,256.48		617,655.91
办公设备	229,794.40	63,158.00		292,952.40
三、固定资产账面价值合计	2,701,213.35			2,458,233.59
其中：房屋、建筑物	1,705,291.25			1,617,325.97
运输工具	695,441.30			582,184.82
办公设备	300,480.80			258,722.80

注：2014 年度增加房屋、建筑物 1,851,900.00 元，系熊秋水、谢本云代房屋所有权人西安市耿镇渭河大桥收费管理委员会捐赠位于莲湖区西北二路付 28 号 4 栋 10101、10102 两套房屋，建筑面积 270.22 平方米。该房屋尚未办理产权变更登记。

8、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
中华慈善总会下拨微笑列车手术费	39,652.64	4,221.00	2,844.00	41,029.64
杨森公司下拨扶贫修路项目开发管理费	15,000.00	25,000.00		40,000.00
5 名名誉会长工作经费	25,000.00		25,000.00	
大爱长安专项基金管理费	4,160.00	5,280.00		9,440.00
社保	-2,395.15	281,808.46	279,413.31	
住房公积金	-530.88	107,817.68	107,286.80	
宗成建	35,976.27	50,628.00	56,631.27	29,973.00
李荣杰工作经费	26,000.00		26,000.00	
辛拴明工作经费	15,000.00			15,000.00
脑病项目管理费用		15,000.00		15,000.00
大大助医项目管理		25,000.00		25,000.00
助医项目管理		28,000.00		28,000.00
三星三秦博爱基金会管理		600,000.00	121,305.51	478,694.49
网络捐赠项目管理		10,093.11		10,093.11
创投项目		73,480.00		73,480.00
合 计	157,862.88	1,226,328.25	618,480.89	765,710.24

9、预提费用

项目	年初数	本年提取	本年支付	年末数
预提煤业化工帮困款	5,000,000.00		5,000,000.00	
预提公益创投基金	522,300.00		522,300.00	
合 计	5,522,300.00		5,522,300.00	

10、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	67,198,299.30	67,782,266.63	47,212,731.04	87,767,834.89
2、非限定性净资产	34,941,090.11	8,172,992.49	4,699,441.14	38,414,641.46
合 计	102,139,389.41	75,955,259.12	51,912,172.18	126,182,476.35

11、大额捐赠收入

本表列示累计捐款超过基金会当年捐赠收入 5% 以上的捐赠单位或个人：

捐赠人	本年发生额			上年发生额		
	限定性	非限定性	小计	限定性	非限定性	小计
1. 三星电子	10,100,000.00		10,100,000.00	12,100,000.00		12,100,000.00
其中：捐款	10,100,000.00		10,100,000.00	12,100,000.00		12,100,000.00
2. 网募集、志愿者服务队及个人捐赠	6,492,161.63		6,492,161.63			
其中：捐款	6,492,161.63		6,492,161.63			
3. 陕西延长石油集团	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
其中：捐款	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
4. 陕西煤业化工集团	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
其中：捐款	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
5. 万向集团	1,934,200.00		1,934,200.00	2,372,300.00		2,372,300.00
其中：捐款	1,934,200.00		1,934,200.00	2,372,300.00		2,372,300.00
6. 衣念（上海）服装贸易公司				8,243,090.95		8,243,090.95
其中：捐款						
捐物				8,243,090.95		8,243,090.95
7. 西安协和置业公司	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
其中：捐款	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
8. 孙俊良	11,650,000.00		11,650,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
其中：捐款	11,650,000.00		11,650,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
9. 开元商城				2,500,000.00		2,500,000.00
其中：捐款				2,500,000.00		2,500,000.00
10. 中国教育发展基金会	3,098,000.00		3,098,000.00	5,197,000.00		5,197,000.00
其中：捐款	3,098,000.00		3,098,000.00	5,197,000.00		5,197,000.00
11. 陕西荣民房地产	1,800,000.00		1,800,000.00			
其中：捐款	1,800,000.00		1,800,000.00			
12. 陕西中德建设集团	1,250,000.00		1,250,000.00			
其中：捐款	1,250,000.00		1,250,000.00			
13. 中盛国投（北京）投资集团	1,000,000.00		1,000,000.00			
其中：捐款	1,000,000.00		1,000,000.00			

14. 深圳九州冰 晨商贸有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		
其中：捐款	1,000,000.00	1,000,000.00		
15. 西安立城置 业有限公司	1,250,000.00	1,250,000.00		
其中：捐款	1,250,000.00	1,250,000.00		
合 计	52,574,361.63	52,574,361.63	46,412,390.95	46,412,390.95

12、投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
1. 长安信托投资公司	4,331,461.57	4,000,137.82
2. 陕西国际投资公司	1,491,702.03	1,528,556.50
3. 延安王家坪实业发展集团有限公司	400,000.00	400,000.00
4. 西部信托公司	1,680,112.34	306,537.53
合 计	7,903,275.94	6,235,231.85

13、其他收入

项 目	本年发生额	上年发生额
银行利息收入	269,716.55	296,265.93
合 计	269,716.55	296,265.93

14、业务活动成本

项 目	本年发生额	上年发生额
项目成本		
1. 扶贫帮困	27,978,135.41	30,872,390.70
2. 助学	8,764,470.00	11,009,708.60
3. 助医	3,296,691.29	4,146,753.86
4. 救灾		277,788.00
5. 支持公益	1,415,658.90	2,437,718.00
6. 公益活动	4,533,434.34	15,659,356.05
7. “大爱长安”普惠金融扶贫专 项资金	2,640,000.00	
合 计	48,628,389.94	64,403,715.21

15、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 工作经费	973,807.08	
2. 职工工资	711,917.33	1,448,428.61
3. 职工加班费	16,860.00	10,260.00
4. 志愿者补贴	76,680.00	92,280.00
5. 办公通讯及邮寄费	67,448.18	46,963.14
6. 差旅费	54,774.00	35,735.20
7. 车辆油耗费	107,856.32	146,692.61
8. 宣传印刷费	73,618.06	44,152.70
9. 会议费	96,420.00	48,897.00
10. 其他费用	39,942.93	76,522.50
11. 低值易耗品	19,513.00	13,636.50
12. 租赁费	138,241.00	143,220.00
13. 养老金	189,550.68	197,349.86
14. 住房公积金	50,016.60	
115. 折旧费	264,379.76	255,227.33
16. 取暖费	98,475.00	93,045.00
17. 福利费	48,100.00	55,600.00
18. 报刊费	157,772.00	151,262.80
19. 审计费	4,000.00	4,000.00
20. 网络服务及维护费	26,689.00	61,200.00
21. 培训费	10,271.00	17,787.00
22. 劳保用品	12,951.30	2,500.00
23. 招待费	3,507.00	
合 计	3,242,790.24	2,956,109.05

16、筹资费用

项 目	本年发生额	上年发生额
银行手续费	40,992.00	16,229.00
合计	40,992.00	16,229.00

六、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

本协会资产提供者设置了用途限制的相关资产，共 24 个项目，合计金额 87,767,834.89 元。

七、受托代理业务情况的说明

本协会无受托代理业务。

八、重大资产减值情况的说明

本协会无重大资产减值情况。

九、对外承诺和或有事项情况的说明

本协会无对外承诺和或有事项。

十、资产负债表日后非调整事项的说明

本协会无资产负债表日后非调整事项。

十一、需要说明的其他事项

本协会无需要说明的其他事项。

上述二〇一六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。

协会名称：(盖章)

陕西省慈善协会

协会负责人：(签名)

日期：2017年4月27日



财务负责人：(签名)

齐彩萍

日期：2017年4月27日

本协会无受托代理业务。

八、重大资产减值情况的说明

本协会无重大资产减值情况。

九、对外承诺和或有事项情况的说明

本协会无对外承诺和或有事项。

十、资产负债表日后非调整事项的说明

本协会无资产负债表日后非调整事项。

十一、需要说明的其他事项

本协会无需要说明的其他事项。

上述二〇一六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。

协会名称：(盖章)

陕西省慈善协会

协会负责人：(签名)

日期：2017年4月27日



财务负责人：(签名)

齐彩萍

日期：2017年4月27日

会计师事务所 执业证书

名称：陕西中天会计师事务所有限责任公司

主任会计师：王天

办公场所：陕西省西安市高新区锦业路111号

组织形式：有限责任制

会计师事务所编号：61000004

注册资本(出资额)：人民币壹佰万元整

批准设立文号：陕财社[2000]025号

批准设立日期：2000年1月11日

证书序号：NO.002986

证书有效期限：自2000年1月11日至2005年12月31日

说明

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》应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：

二〇〇〇年一月十一日

中华人民共和国财政部制





姓名: 黄凤仙
性别: 女
出生日期: 1956-08-18
工作单位: 陕西中庆会计师事务所有限责任公司
身份证号码: 610103195608182844

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 provided in the law.

合格专用章
2017年03月20日

陕西省注册会计师协会
CPA 年检合格专用章
2017年03月20日

证书编号: 610000340539
No. of Certificate
批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 一九九七年 八月 十二日
Date of Issuance

再次复印无效



姓 名 赵玉红
Full name _____
性 别 女
Sex _____
出 生 日 期 1951-01-27
Date of birth _____
工 作 单 位 陕西中庆会计师事务所
Working unit 有限责任公司
身 份 证 号 码 610104510107732
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.

陕西省注册会计师协会
CPA任职资格审查
合格专用章
2017年03月20日



证书编号:
No. of Certificate 610000151336
批准注册协会:
Approved Institute of CPAs 陕西省注册会计师协会
发证日期:
Date of Issuance 一九九六年三月二十日

再次复印无效