

绍兴市慈善总会
2023 年度审计报告

绍兴大统会计师事务所有限公司

绍统会专审字（2024）第 014 号

审计报告

绍兴市慈善总会：

我们接受委托，对绍兴市慈善总会 2023 年度财务报表进行了审计。绍兴市慈善总会提供了审计所需的会计账册、凭证、报表等会计资料及相关资料，并对这些资料的真实性、完整性负责。我们的责任是对这些会计资料进行审计查证，发表审计意见并出具审计报告。我们的审计是依据中国注册会计师审计准则以及国家有关法规、政策、制度进行的。在审计过程中，我们结合绍兴市慈善总会的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。现将审计情况报告如下：

一、基本情况

绍兴市慈善总会系经绍兴市民政局登记注册成立的社会团体，统一社会信用代码 5133060050230336XT，注册资金叁万元，住所：绍兴市越城区北海街道越西路 199 号，活动地域：绍兴市境内，法定代表人：胡水根；业务主管单位：绍兴市民政局，业务范围：筹集慈善资金，举办慈善事业，开展慈善捐赠。

二、审计情况

（一）2023 年度财务收支情况

1、2023 年度绍兴市慈善总会收入合计 22884225.56 元，其中：捐赠收入 18852880.31 元，其他收入 4031345.25 元（利息收入 3472445.25 元，房租收入 558900.00 元）。

2、2023 年度绍兴市慈善总会支出合计 23159118.05 元，其中：业务活动成本（即捐赠救助支出）22245614.60 元，管理费用 273082.32 元，其他费用 640421.13 元（其中折旧费 524295.57 元，税金、物业费 116125.56 元）。

3、2023 年度收支结余 -274892.49 元。

（二）截止 2023 年 12 月 31 日的财务状况

1、截止 2023 年 12 月 31 日，绍兴市慈善总会总资产 189661166.57 元，其中：现金 954.40 元，银行存款 176615145.21 元，预付账款 239000.00 元，其他应收款 3344.05 元，固定资产净值 12802722.91 元。

2、截止 2023 年 12 月 31 日，绍兴市慈善总会总负债 8000.00 元，其中：应付款项 8000.00 元。

3、截止 2023 年 12 月 31 日，净资产 189653166.57 元，其中：非限定性净资产 109802792.31 元，限定性净资产 79850374.26 元。

三、审计意见

我们认为，绍兴市慈善总会会计核算符合《民间非营利组织会计制度》的要求，在所有重大方面公允地反映了绍兴市慈善总会 2023 年 12 月 31 日的财务状况及 2023 年度的业务活动情况和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

附件：

1. 绍兴市慈善总会 2023 年 12 月 31 日资产负债表；
2. 绍兴市慈善总会 2023 年度业务活动表；
3. 绍兴市慈善总会 2023 年度现金流量表；

4. 绍兴大统会计师事务所有限公司营业执照复印件。

绍兴大统会计师事务所有限公司



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·绍兴市

报告日期：2024年2月2日

资产负债表

2023年12月31日

单位名称:绍兴市慈善总会

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	176,730,311.64	176,616,099.61	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62	8,000.00	8,000.00
应收款项	3	3,311.42	3,344.05	应付工资	63		
预付账款	4	250,000.00	239,000.00	应交税金	65		
存货	8			预收账款	66		
待摊费用	9			预提费用	71		
一年内到期的长期股权投资	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	176,983,623.06	176,858,443.66	其他流动负债	78		
长期投资:				流动负债合计	80	8,000.00	8,000.00
长期股权投资	21			长期负债:			
长期债权投资	24			长期借款	81		
长期投资合计	30			长期应付款	84		
				其他长期负债	88		
固定资产:				长期负债合计	90	-	-
固定资产原价	31	19,486,100.03	19,754,842.51				
减: 累计折旧	32	6,533,664.03	6,952,119.60	受托代理负债:			
固定资产净值	33	12,952,436.00	12,802,722.91	受托代理负债	91		
在建工程	34						
文物文化资产	35			负债合计	100	8,000.00	8,000.00
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	12,952,436.00	12,802,722.91				
无形资产:				净资产:			
无形资产	41			非限定性净资产	101	142,521,119.46	109,802,792.31
				限定性净资产	105	47,406,939.60	79,850,374.26
受托代理资产:				净资产合计	110	189,928,059.06	189,653,166.57
受托代理资产	51						
资产总计	60	189,936,059.06	189,661,166.57	负债和净资产总计	120	189,936,059.06	189,661,166.57

业务活动表

2023年度

单位名称:绍兴市慈善总会

单位:元

项 目	序号	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							
其中:捐赠收入	1	4,015,620.00	28,481,114.19	32,496,734.19	4,227,172.12	14,625,708.19	18,852,880.31
会费收入	2			-			-
提供服务收入	3			-			-
商品销售收入	4			-			-
上级补助收入	5			-			-
投资收益	6			-			-
其他收入	9	4,282,690.71	-	4,282,690.71	4,031,345.25	-	4,031,345.25
收入合计	11	8,298,310.71	28,481,114.19	36,779,424.90	8,258,517.37	14,625,708.19	22,884,225.56
二、费用				-			-
(一) 业务活动成本	12	4,822,004.10	11,492,953.56	16,314,957.66	9,593,341.07	12,652,273.53	22,245,614.60
(二) 管理费用	21	180,043.82	-	180,043.82	273,082.32	-	273,082.32
(三) 财务费用	24			-			-
(四) 其他费用	28	549,580.07	-	549,580.07	640,421.13	-	640,421.13
费用合计	35	5,551,627.99	11,492,953.56	17,044,581.55	10,506,844.52	12,652,273.53	23,159,118.05
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“一”填列)	45	2,746,682.72	16,988,160.63	19,734,843.35	-2,248,327.15	1,973,434.66	-274,892.49

现金流量表

2023年度

编制单位：绍兴市慈善总会

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	18,852,880.31
接受会费收到的现金	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	4,031,345.25
现金流入小计	13	22,884,225.56
提供捐赠或者资助支付的现金	14	22,245,614.60
支付给员工以及为员工支付的现金	15	139,014.43
购买商品、接受服务支付的现金	16	
支付的其他与业务活动有关的现金	19	613,808.56
现金流出小计	23	22,998,437.59
业务活动产生的现金流量净额	24	-114,212.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	25	
取得投资收益所收到的现金	26	
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	-
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35	
对外投资所支付的现金	36	
支付的其他与投资活动有关的现金	39	
现金流出小计	43	-
投资活动产生的现金流量净额	44	-
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	
现金流出小计	58	-
筹资活动产生的现金流量净额	59	-
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	-114,212.03