

襄州区慈善总会

2024 年度财务报表审计报告

襄万信和专审字【2025】045 号

襄州区慈善总会：

我们接受委托，对襄州区慈善总会（以下简称慈善总会）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的资产负债表，2024 年度的业务活动表、现金流量表以及相关财务报表情况进行了审计，提供真实、合法、完整的会计及相关资料是襄州区慈善总会管理当局的责任。我们的责任是依据这些资料，在实施审计工作的基础上对襄州区慈善总会 2024 年 12 月 31 日的财务报表情况发表审计意见。在审计过程中，我们按照《中国注册会计师审计准则》及国家有关法律、法规的规定，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

襄州区慈善总会于 2003 年 3 月 20 日经襄州区民政局批准登记。统一社会信用代码：51420607676483444U，法定代表人陈爱国。注册资金 5 万元人民币，办公地址湖北省襄阳市襄州区航空路 193 号。业务范围：组织开展捐赠活动，募集善款，扶贫济困，积极为各级慈善组织交流合作，开展慈善公益活动。

二、审计依据

- 1、《中国注册会计师审计准则》
- 2、《民间非营利组织会计制度》
- 3、襄州区慈善总会提供的相关会计资料等

三、审计情况

(一) 资产、负债、净资产情况

截至 2024 年 12 月 31 日，襄州区慈善总会资产金额 1,539,669.21 元，负债金额 0 元，净资产金额 1,539,669.21 元。具体情况如下：

1. 货币资金 1,471,706.41 元，其中：现金 0 元，银行存款金额 1,471,706.41 元，系中国农业银行襄阳分行襄州支行账户余额；

2. 应收账款金额 62,756.18 元，系湖北省慈善总会“全省联动”工作机制“幸福家园”村社互助项目配套资金及“医路同行”项目配套资金；

3. 固定资产金额 9,100.00 元，计提折旧 4,054.10 元，净值 5,045.90 元。系购打印机、空调；

4. 净资产金额 1,539,669.21 元，其中：非限定性净资产金额 996,237.08 元，限定性净资产金额 543,432.13 元。

(二) 收入情况

2024 年度襄州区慈善总会收入为 1,050,985.26 元，其中：限定性捐赠收入 1,031,831.06 元，非限定性捐赠收入 19,153.89 元，其他收入 0.31 元，明细如下：

1. 限定性捐赠收入 1,031,831.06 元。

序号	项目名称	金额
1	收到湖北山河锦绣物业有限公司网络定捐肖湾街道肖湾路社区公益基金资金	1,000.00
2	收到碧桂园生活服务集团襄阳分公司网络定捐肖湾街道肖湾路社区公益基金资金	3,000.00
3	收到网络定捐“金秋助学”项目资金	30.71
4	收到网络定捐“程河镇曹河村公益基金”资金	5.00
5	收到网络定捐“伙牌镇冯家村公益基金”资金	106.00
6	收到网络定捐“伙牌镇老范村公益基金”资金	90.00
7	收到网络定捐“伙牌镇沈岗村公益基金”资金	10.00
8	收到网络定捐“伙牌镇汤岗村公益基金”资金	10.00
9	收到网络定捐“伙牌镇王湖冲村公益基金”资金	10.00

10	收到网络定捐“伙牌镇尹张村公益基金”资金	180.00
11	收到网络定捐“金华街道黄台社区公益基金”资金	56.00
12	收到网络定捐“金华街道商贸城社区公益基金”资金	3,807.00
13	收到网络定捐“金华街道陶家湾社区公益基金”资金	1,100.00
14	收到襄阳市恒诺信机械有限公司定捐“金华街道陶家湾社区公益基金”资金	10,000.00
15	收到网络定捐“张湾街道汉津社区公益基金”资金	10.00
16	收到网络定捐“朱集镇两河社区公益基金”资金	30.00
17	收到网络定捐“金秋助学”项目资金	0.34
18	收到网络定捐“金秋助学”项目资金	2.72
19	收到网络定捐“张家集镇张集村公益基金”资金	35.00
20	收到网络定捐“肖湾街道腾飞社区公益基金”资金	277.00
21	收到襄阳市襄州区雲毅慈善基金会定捐“肖湾街道朱湾社区公益基金”资金	10,000.00
22	收到襄阳欧曼环保材料有限公司定捐“肖湾街道朱湾社区公益基金”资金	10,000.00
23	收到襄阳卓力机械制造有限公司定捐“肖湾街道朱湾社区公益基金”资金	6,000.00
24	收到二月“医路同行”慈善医疗服务项目款	1,100.00
25	收到网络定捐“张湾街道汉津社区公益基金”资金	5.00
26	收到网络定捐“金华街道商贸城社区公益基金”资金	500.00
27	收到襄阳群龙汽车部件股份有限公司定捐“肖湾街道朱湾社区公益基金”资金	10,000.00
28	收到襄阳正大农牧食品有限公司工会委员会定捐“肖湾街道朱湾社区公益基金”资金	2,000.00
29	收到袁玲定捐襄州区双沟镇郑张营村王社勤款项	100.00
30	收到网络定捐“张家集镇张集村公益基金”资金	5,632.62
31	收到网络定捐“肖湾街道腾飞社区公益基金”资金	2.00
32	收到4月“医路同行”慈善医疗服务项目救助资金	310.00
33	收到襄阳市星途酒店有限责任公司定捐“肖湾街道腾飞社区公益基金”资金	1,000.00
34	收到北京联合保险经纪有限公司襄阳市分公司定捐“襄阳市襄州区教育局”资金	291,000.00
35	收到网络定捐“张家集镇张集村公益基金”资金	131.01
36	收到网络定捐“金秋助学”项目资金	2.00
37	收到襄阳市慈善总会支付襄州区慈善总会5月医路同行项目救助资金	11,254.00
38	收到襄阳弘安物业管理有限公司定捐腾飞社区公益基金	2,000.00

39	收到襄阳市襄州区洪山头社区卫生服务站定捐腾飞社区公益基金	2,000.00
40	收到襄阳市襄州区第二人民医院定捐张家集镇张集村公益基金	1,000.00
41	收到襄阳市襄州区雲毅慈善基金会定捐“2024 金秋助学”项目	30,000.00
42	收到湖北慕安新型材料科技有限公司定捐“2024 金秋助学”项目	3,000.00
43	收到襄阳东配汽车零部件有限公司捐赠肖湾街道朱湾社区社区公益基金	10,000.00
44	收到湖北水建建设有限公司定捐“2024 金秋助学”项目	10,000.00
45	收到襄阳运智伟业机电技术有限公司捐赠肖湾街道朱湾社区社区公益基金	10,000.00
46	收到网络定捐张家集镇张集村公益基金	2,940.00
47	收到襄阳市慈善总会支付襄州区慈善总会 6 月医路同行项目救助资金	56,070.16
48	收到网络定捐“张家集镇张集村公益基金”资金	900.00
49	收到网络定捐“肖湾街道腾飞社区公益基金”资金	35.00
50	收到襄阳长源盛安电气有限公司定捐“襄阳长源盛安电气有限公司慈善爱心助困基金”	14,000.00
51	收到 7 月“医路同行”项目资金	45,994.50
52	收到 2023 年襄州区社区志愿服务公益创投项目奖金	51,000.00
53	收到襄阳华润燃气有限公司定捐 5 个乡镇抗洪救灾物资（纯净水）	22,500.00
54	收到网络定捐张家集镇张集村公益基金资金	18,510.00
55	收到网络定捐张湾街道汉津社区公益基金资金	29,230.00
56	收到网络定捐育红社区公益基金资金	67.00
57	收到网络定捐肖湾街道腾飞社区公益基金资金	5.00
58	收到网络定捐金华街道铁四院社区公益基金资金	9,500.00
59	收到网络定捐肖湾街道朱湾社区公益基金资金	10,000.00
60	收到网络捐款	2,953.00
61	收到联保鼎定（重庆）企业管理有限公司定捐襄阳市襄州区教育局“支持教育事业”资金	242,500.00
62	收到襄阳国铁机电股份有限公司定捐襄州区张湾街道汉津社区公益基金	20,000.00
63	收到 11 月“医路同行”慈善医疗服务项目款	930.00
64	收到芙宁科技（河北）有限公司定捐襄州区教育局教育事业发展资金	67,900.00
65	合计	1,031,831.06

2. 非限定性捐赠收入 19,153.89 元。

序号	项目名称	金额
1	收到网络非定向捐款	120.00
2	收到北京联合保险经纪有限公司襄阳市分公司定捐“襄阳市襄州区教育局”管理经费	9,000.00
3	收到网络捐款	0.86
4	收到襄阳长源盛安电气有限公司定捐“襄阳长源盛安电气有限公司慈善爱心助困基金”管理经费	420.00
5	收到网络捐款	1.00
6	收到网络捐款	10.52
7	收到联保鼎定（重庆）企业管理有限公司定捐襄阳市襄州区教育局“支持教育事业发展”资金管理费	7,500.00
8	收到网络捐款	1.51
9	收到芙宁科技（河北）有限公司定捐襄州区教育局教育事业发展资金管理费	2,100.00
10	合计	19,153.89

（三）支出情况

2024 年度襄州区慈善总会支出为 1,031,838.99 元。具体情况如下：

1. 业务活动成本 1,027,598.26 元，具体明细如下：

序号	摘要	限定性支出金额	非限定性支出金额
1	金华街道铁四院社区“幸福食堂”援助资金	30,000.00	
2	张家集镇邵棚村“幸福食堂”援助资金	30,000.00	
3	襄州区双沟镇真庆观管委会定捐甘肃省临夏州积石山县 6.2 级地震灾害救灾捐赠资金	3,000.00	
4	浩然街道育红社区重阳节“童心敬老 传承美德”慰问活动经费（首次拨付）	562.20	
5	收到收款人户名不符退回浩然街道育红社区重阳节“童心敬老 传承美德”慰问活动资金	-562.20	
6	拨付浩然街道育红社区重阳节“童心敬老 传承美德”慰问活动经费（首次打款失败，二次拨付）	562.20	

7	“医路同行”慈善医疗服务项目救助资金	1,100.00	
8	袁玲定捐双沟镇郑张营村一组王社勤资金	100.00	
9	支付四月“医路同行”慈善医疗服务项目救助资金（黄集镇耿坡村六组胡长连）	320.00	
10	拨付北京联合保险经纪有限公司襄阳分公司定捐襄州区教育局用于支持襄州区教育事业发展的资金	291,000.00	
11	拨付5月“医路同行”慈善医疗服务项目救助资金（骆雨萱母亲白兰 11254）	11,254.00	
12	拨付黄集镇人民政府“爱心助困基金”救助困难家庭资金（王新顺 2000 元）	2,000.00	
13	拨付肖湾街道肖湾路社区端午节慰问困难群众活动经费	3,796.80	
14	支付6月医路同行项目救助资金（患者贾奕乐母亲谢佳账户）	56,070.16	
15	支付襄州区黄龙镇方岗村6组泵站维修工程使用社区公益基金的项目费用	30,000.00	
16	拨付襄阳长源盛安电气有限公司慈善爱心助困基金定捐两名大学生助学资金（霍亦宁 8000 元、陈泓文 6000 元）	14,000.00	
17	拨付肖湾街道朱湾社区公益基金“社企联合共保平安”平安建设项目经费	28,000.00	
18	拨付肖湾街道腾飞社区公益基金“众志成城守护家园”防汛救援项目经费	1,000.00	
19	拨付2024年7月“医路同行”慈善医疗服务项目救助资金	50,594.00	
20	支付2024年金秋助学10名困难学子助学金	48,000.00	
21	收到2024年金秋助学3名困难学子助学金账号错误退回资金	-15,000.00	
22	支出襄阳华润燃气有限公司定捐5个乡镇抗洪救灾物资（纯净水）	22,500.00	
23	拨付襄州区黄集镇人民政府爱心助困基金（帮扶11名困难学子）	30,000.00	
24	拨付2024年金秋助学账号错误打款失败学生二次打款费用	15,000.00	
25	拨付区慈善总会2024年“金秋助学”4名学生助学金	18,000.00	
26	拨付襄州区浩然街道育红社区公益基金“关爱困境老年人—适老化改造”项目经费	23,890.00	
27	拨付2024年11月“医路同行”慈善医疗服务项目救助资金	1,123.00	

28	拨付联保鼎定（重庆）企业管理有限公司定捐襄阳市襄州区教育局“支持教育事业发 展”资金	242,500.00	
29	拨付 2024 年春节见义勇为困难家庭慰问经 费（龙王镇杨万明）		1,000.00
30	拨付 2024 年春节见义勇为困难家庭慰问经 费（朱集镇金楚翱）		1,000.00
31	支付石桥镇加岗村三组王爱国慈善困难救 助资金		3,000.00
32	支付襄州区伙牌镇张伙村四组徐景钰慈善 困难救助资金（父亲徐毅银行账户）		3,000.00
33	拨付 2024 年困难学子助学金		72,000.00
34	拨付峪山镇泉水村一组徐全启慈善困难救 助资金		3,000.00
35	拨付 2024 年中秋走访慰问 3 户“医路同行” 困难大病患者家庭经费		788.10
36	拨付 2024 年困难学子助学金（邓志华 8 月 转账退回 9 月再次转账）		5,000.00
37	合计	938,810.16	88,788.10

2. 管理费用 6,752.15 元,具体明细如下:

- (1) 会费 1,600.00 元;
 - (2) 办公费用 38.2 元;
 - (3) 差旅费 762.00 元;
 - (4) 折旧费 1,691.64 元;
 - (5) 审计费 2,000.00 元;
 - (6) 交通费 160.00 元;
 - (7) 其他费用 500.31 元;
3. 筹资费用-2,511.42 元。

（四）结余情况

襄州区慈善总会期初结余为 1,520,522.94 元，2024 年
度收支相抵后，结余合计为 19,146.27 元，截至 2024 年 12
月 31 日累计结余 1,539,669.21 元。

四、 审计意见

经审计，我们认为襄州区慈善总会财务制度基本健全，
财务收支处理基本规范，符合《民间非营利组织会计制度》

的相关规定。

附件：

- 1、2024 年 12 月 31 日资产负债表
- 2、2024 年 12 月 31 日业务活动表
- 3、2024 年 12 月 31 日现金流量表
- 4、会计师事务所营业执照复印件
- 5、会计师事务所执业证书复印件
- 6、注册会计师执业资格证复印件

襄阳万信和联合会计师事务所



中国注册会计师：



中国注册会计师：



地址：襄阳市长虹路 56 号海润名都 B1-18 楼

报告日期：2025 年 3 月 24 日

资产负债表

此表已审
襄阳万信和联合会计师事务所
会民非01表

编制单位：襄州区慈善总会 2024年12月31日

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	1,453,566.00	1,471,706.41	短期借款	33		
短期投资	2			应付款项	34		
应收款项	3	60,058.68	62,756.18	应付工资	35		
预付账款	4			应交税金	36		
存 货	5	160.72	160.72	预收账款	37		
待摊费用	6			其他应付款	38		
长期债权投资	7			预计负债	39		
其他应收款	8			一年内到期的负债	40		
流动资产合计	9	1,513,785.40	1,534,623.31	其他流动负债	41		
	10			流动负债合计	42	0.00	0.00
长期投资：	11				43		
长期股权投资	12			长期负债：	44		
长期债权投资	13			长期借款	45		
长期投资合计：	14			长期应付款	46		
	15			其他长期负债	47		
固定资产：	16			长期负债合计	48		
固定资产原价	17	9,100.00	9,100.00		49		
减：累计折旧	18	2,362.46	4,054.10	受托代理负债：	50		
固定资产净值	19	6,737.54	5,045.90	受托代理负债	51		
在建工程	20				52		
文物文化资产	21			负债合计	53		
固定资产清理	22				54		
固定资产合计	23	6,737.54	5,045.90	净资产：	55		
	24			非限定性净资产	56	1,070,111.71	996,237.08
无形资产	25			限定性净资产	57	450,411.23	543,432.13
无形资产				净资产合计	58	1,520,522.94	1,539,669.21
	26				59		
受托代理资产：	27				60		
受托代理资产	28				61		
	31				64		
资产总计	32	1,520,522.94	1,539,669.21	负债和净资产总计	65	1,520,522.94	1,539,669.21

业 务 活 动 表

编制单位：襄州区慈善总会

2024年12月

此表已审
襄阳万信和联合会计师事务所
会民非02表
货币单位：元

项目	行次	上年金额			本年累计金额		
		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	124,286.66	2,168,590.65	2,292,877.31	19,153.89	1,031,831.06	1,050,984.95
会员费收入	3						
提供服务收入	4						
商品销售收入	5						
政府补助收入	6						
投资收益	7						
其他收入	8				0.31		0.31
收入合计	9	124,286.66	2,168,590.65	2,292,877.31	19,154.20	1,031,831.06	1,050,985.26
二、费用	10						
（一）业务活动成本 （捐赠项目成本）	11	218,267.00	1,756,006.41	1,974,273.41	88,788.10	938,810.16	1,027,598.26
（二）管理费用	12	18,492.34		18,492.34	6,752.15		6,752.15
会费	13	2,800.00		2,800.00	1,600.00		1,600.00
办公费	14	7,200.70		7,200.70	38.20		38.20
差旅费	15	4,300.00		4,300.00	762.00		762.00
交通费	16	0.00		0.00	160.00		160.00
审计费	17	2,000.00		2,000.00	2,000.00		2,000.00
折旧	18	1,691.64		1,691.64	1,691.64		1,691.64
其他	19	500.00		500.00	500.31		500.31
（三）筹资费用	20	-2,800.78		-2,800.78	-2,511.42		-2,511.42
（四）其他费用	21			0.00			0.00
费用合计	22	233,958.56	1,756,006.41	1,989,964.97	93,028.83	938,810.16	1,031,838.99
三、限定性净资产转 为非限定性净资产	23						
	24	0.00	0.00		0.00	0.00	
四、净资产变动额 （减少为“-”）	25	-109,671.90	412,584.24	302,912.34	-73,874.63	93,020.90	19,146.27
	26						
期初结余	27	1,179,783.61	37,826.99	1,217,610.60	1,070,111.71	450,411.23	1,520,522.94
累计结余	28	1,070,111.71	450,411.23	1,520,522.94	996,237.08	543,432.13	1,539,669.21

现金流量表



编制单位：襄州区慈善总会

2024年12月31日

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	1,050,984.95
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	0.31
现金流入小计	8	1,050,985.26
提供捐赠或者资助支付的现金	9	1,034,350.41
支付给员工以及为员工支付的现金	10	
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	1,005.86
现金流出小计	13	1,035,356.27
业务活动产生的现金流量净额	14	15,628.99
二、投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	
对外投资所支付的现金	22	
支付的其他与业务活动有关的现金	23	
现金流出小计	24	-
投资活动产生的现金流量净额	25	
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	2,548.52
现金流入小计	29	2,548.52
偿还借款所支付的现金	30	
偿还借款所支付的现金	31	
支付的其他与筹资活动有关的现金	32	37.10
现金流出小计	33	37.10
筹资活动产生的现金流量净额	34	2,511.42
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	18,140.41