

重庆市九龙坡区慈善会
二〇二二年度财务报表审计

报 告 书



重庆金翰会计师事务所有限公司

审计报告

重金翰审[2023]第 113 号

重庆市九龙坡区慈善会：

一、审计意见

我们审计了重庆市九龙坡区慈善会（以下简称“九龙坡区慈善会”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 年度的利润表、现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了九龙坡区慈善会 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于九龙坡区慈善会，并履行了职业道德方面的其他责任。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、其他信息

九龙坡区慈善会管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他



信息包括九龙坡区慈善会 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层对财务报表的责任

九龙坡区慈善会管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估九龙坡区慈善会的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算九龙坡区慈善会、终止运营或别无其他现实的选择。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报



存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，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。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据所获取的审计证据，就可能导致对九龙坡区慈善会的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致九龙坡区慈善会不能持续经营。





(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

附送：

1. 2022 年 12 月 31 日资产负债表
2. 2022 年度业务活动表
3. 2022 年度现金流量表
4. 2022 年度财务报表附注
5. 审计机构执业证书（复印件）、营业执照（复印件）

重庆金翰会计师事务所

有限公司

中国·重庆

中国注册会计师：

中国注册会计师：

报告日期：2023 年 3 月 15 日



资产负债表

会民非01表

编制单位:重庆市九龙坡慈善会

2022年12月31日

单位:人民币元

资 产	年末数	年初数	负债和净资产	年末数	年初数
流动资产:			流动负债:		
货币资金	14,781,324.24	13,969,527.76	短期借款		
短期投资	-	-	应付款项	76,066.93	2,056.00
应收款项	19,483.00	19,483.00	应付工资	-	
预付账款	40,300.00	220,886.06	应交税金	-	
存货	5,000.00	15,275.00	预收账款	300,020.00	25,100.00
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		
			其他流动负债		
流动资产合计	14,846,107.24	14,225,171.82	流动负债合计	376,086.93	27,156.00
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		
固定资产:			其他长期负债		
固定资产原价	1,469,730.33	406,958.95	长期负债合计		
减:累计折旧	74,033.37	14,956.26			
固定资产净值	1,395,696.96	392,002.69	受托代理负债:		
在建工程			受托代理负债		
文物文化资产			负债合计	376,086.93	27,156.00
固定资产清理					
固定资产合计	1,395,696.96	392,002.69			
无形资产:					
无形资产			净资产:		
			非限定性净资产	1,102,436.95	4,107,920.66
受托代理资产:			限定性净资产	14,763,280.32	10,482,097.85
受托代理资产			净资产合计	15,865,717.27	14,590,018.51
资产总计	16,241,804.20	14,617,174.51	负债和净资产总计	16,241,804.20	14,617,174.51

连同报告使用
重庆金翰会计师事务所



业务活动表

会民非02表

编制单位：重庆市九龙坡慈善会

2022年度

单位：人民币元

项目	上年累计		合计	本年累计		合计
	非限定性	限定性		非限定性	限定性	
一、收入：						
其中：捐赠收入	4,268,405.74	24,678,714.77	28,947,120.51	-2,929,377.30	30,725,188.52	27,795,811.22
会费收入			0.00			0.00
提供服务收入			0.00			0.00
商品销售收入			0.00			0.00
政府补助收入		4,000,000.00	4,000,000.00		5,800,000.00	5,800,000.00
投资收益			0.00			0.00
其他收入	25,702.74		25,702.74	29,948.21		29,948.21
收入合计	4,294,108.48	28,678,714.77	32,972,823.25	-2,899,429.09	36,525,188.52	33,625,759.43
二、费用：						
其中：业务活动成本		26,574,845.22	26,574,845.22	42,971.78	32,244,006.05	32,286,977.83
管理费用	223,228.02		223,228.02	61,427.24		61,427.24
筹资费用			0.00			0.00
其他费用	1,521.80		1,521.80	1,655.60		1,655.60
费用合计	224,749.82	26,574,845.22	26,799,595.04	106,054.62	32,244,006.05	32,350,060.67
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）	4,069,358.66	2,103,869.55	6,173,228.21	-3,005,483.71	4,281,182.47	1,275,698.76



现金流量表

会民非03表

编制单位：重庆市九龙坡慈善会

2022年度

单位：人民币元

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	27,795,811.22
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	5,800,000.00
收到的其他与业务活动有关的现金	6	404,868.21
现金流入小计	7	34,000,679.43
提供捐赠或者资助支付的现金	8	
支付给员工以及为员工支付的现金	9	20,700.00
购买商品、接受服务支付的现金	10	32,103,755.97
支付的其他与业务活动有关的现金	11	1,655.60
现金流出小计	12	32,126,111.57
业务活动产生的现金流量净额	13	1,874,567.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	14	
取得投资收益所收到的现金	15	
处置固定资产和无形资产所收回的现金	16	
收到的其他与投资活动有关的现金	17	
现金流入小计	18	-
购建固定资产和无形资产所支付的现金	19	1,062,771.38
对外投资所支付的现金	20	
支付的其他与投资活动有关的现金	21	
现金流出小计	22	1,062,771.38
投资活动产生的现金流量净额	23	-1,062,771.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
借款所收到的现金	24	
收到的其他与筹资活动有关的现金	25	
现金流入小计	26	-
偿还借款所支付的现金	27	
偿付利息所支付的现金	28	
支付的其他与筹资活动有关的现金	29	
现金流出小计	30	-
筹资活动产生的现金流量净额	31	-
四、汇率变动对现金影响额	32	
五、现金及现金等价物净增加额	33	811,796.48

连同报告使用
 重庆金翰会计师事务所



重庆市九龙坡区慈善会 2022 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、基本情况

重庆市九龙坡区慈善会(以下简称“本慈善会”), 已取得重庆市九龙坡区民政局颁发的《社会团体法人登记证书》, 统一社会信用代码 5150010778157775X6; 住所: 重庆市九龙坡区西郊路 50 号; 法定代表人: 黄昊; 业务范围: 1、组织和团体社会各界力量, 多渠道、多形式筹集慈善资金, 接受区外各种机构、企业和个人现金及实物捐赠, 依法开展各种社会募捐。2、发动和组织各类慈善活动, 进行社会救助, 按照本会的宗旨和捐赠者意愿, 进行慈善资助项目, 开展安老扶孤、济困扶贫等社会救助活动。3、开展区内外慈善交流活动, 为在本区兴办慈善事业的各界人士和机构提供服务, 组织热心支持和参加社会慈善事业的各界人士和机构提供服务, 组织热心支持和参加社会慈善事业的志愿者队伍, 开展多种形式的慈善活动。4、资助慈善公益事业, 资助社会福利机构和慈善公益机构。5、协调和指导我区的各种慈善活动, 研究和介绍国内外有关社会慈善等。7. 做好市慈善总会和上级交办的各项工作; 活动地域: 重庆市九龙坡区; 注册资金: 叁万元整; 业务主管单位: 重庆市九龙坡区民政局。



二、财务报表的编制基础

本慈善会管理层对慈善会持续运营能力评估后, 认为慈善会不存在可能导致持续运营产生重大疑虑的事项或情况, 本慈善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

本慈善会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、完整地反映了本慈善会的财务状况、业务活动情况和现金流量。

四、主要会计政策

1. 会计制度

本慈善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

本慈善会以 1 月 1 日起 12 月 31 日止为一个会计年度。

3. 记账本位币

本慈善会以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

本慈善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. 外币业务核算方法

本慈善会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

短期投资指本慈善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。

7. 坏账核算办法

本慈善会的坏账核算采用备抵法，坏账准备的计提采用账龄分析法，即对账龄在一年以内的账款余额提取0%的坏账准备；对账龄在一年以上两年以内的账款余额提取20%的坏账准备；对账龄在两年以上三年以内的账款余额提取30%的坏账准备；对账龄在三年以上的账款余额，提取50%的坏账准备。

本慈善会的坏账确认标准：

- （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。

8. 存货核算方法

（1）存货分类：本慈善会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：本慈善会材料、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:

本慈善会存货每年定期盘点一次。

(4) 存货跌价准备的确认原则:

本慈善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。

9. 长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

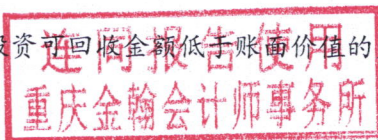
本慈善会长期股权投资在取得时按取得时的实际成本作为初始投资成本。对被投资单位没有控制、共同控制和重大影响的,采用成本法核算;对被投资单位具有控制、共同控制和重大影响的,采用权益法核算。

(2) 长期债权投资

本慈善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

本慈善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。



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。

固定资产按取得时实际成本计价。

固定资产折旧采用年限平均法计算。

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	折旧年限	残值率	年折旧率%
福彩善心亭	20 年	5%	4.75
办公设备	5 年	0%	20.00

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. 受托代理资产

受托代理资产是指本慈善会接受委托方委托从事受托代理业务而收到的资产。本慈善会对受托代理资产比照接受捐赠资产的原则进行确认和计量，在确认一项受托代理资产时，同时确认一项受托代理负债。

13. 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，本慈善会将其确认为负债，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) 该义务是基金会承担的现时义务。
- (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。

14. 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。

连同报告使用
重庆金翰会计师事务所

15. 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。

本慈善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。

慈善会在确认收入时，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。

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；但当慈善会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。

接受捐赠的非货币性资产，应当以其公允价值计算。捐赠方在向慈善会捐赠时，应当提供注明捐赠非货币性资产公允价值的证明，如果不能提供上述证明，不得向其开具公益性捐赠票据或者《非税收入一般缴款书》收据，不得确认为捐赠收入。

五、财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	期末余额	年初余额
现金	11,015.41	-
银行存款	14,770,308.83	13,969,527.76
合计	14,781,324.24	13,969,527.76

2. 应收账款

(1) 应收账款账龄：

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内(含1年)	-	-		19,483.00	100.00%	
1-2年	19,483.00	100.00%				
2-3年	-	-				
3年以上	-	-		-	-	
合计	19,483.00	100.00%		19,483.00	100.00%	

(2) 应收账款主要明细情况：

债务人名称	期末余额	款项性质	账龄
重庆高新技术产业开发区管理委	19,483.00	其他	1-2年
合计	19,483.00	占应收账款总额的 100.00%	

3. 预付账款

(1) 预付账款账龄：

项目	期末余额	年初余额
1年以内	40,300.00	220,886.06
1~2年	-	-
2~3年	-	-
3年以上	-	-
合计	40,300.00	220,886.06

(2) 预付账款主要明细情况:

债权人名称	期末余额	款项性质	账龄
重庆市九龙坡区爱行社会工作服务中心	15,000.00	项目款	1年以内
重庆江北春天社会工作服务中心	20,000.00	项目款	1年以内
厦门心在跳动科技有限公司	5,300.00	书画款	1年以内
合计	40,300.00	占预付账款总额的 100.00%	

4. 存货

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
1. 原材料	-	-	-	-
2. 库存物资	-	-	-	-
3. 接受捐赠物资	15,275.00	-	10,275.00	5,000.00
4. 低值易耗品	-	-	-	-
合计	15,275.00	-	10,275.00	5,000.00

5. 固定资产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计:	406,958.95	1,062,771.38	-	1,469,730.33
其中: 福彩善心亭	-	28,850.00	-	28,850.00
电子设备	379,135.95	988,381.48	-	1,367,517.43
家具工具	8,340.00	6,761.90	-	15,101.90
家电	19,483.00	38,778.00	-	58,261.00
二、累计折旧合计:	14,956.26	59,077.11	-	74,033.37
其中: 福彩善心亭	-	1,370.37	-	1,370.37
电子设备	6,616.26	50,824.40	-	57,440.66
家具工具	8,340.00	68.41	-	8,408.41
家电	-	6,813.93	-	6,813.93
三、固定资产账面净值合计	392,002.69	1,062,771.38	59,077.11	1,395,696.96
其中: 福彩善心亭	-	28,850.00	1,370.37	27,479.63
电子设备	372,519.69	988,381.48	50,824.40	1,310,076.77
家具工具	-	6,761.90	68.41	6,693.49
家电	19,483.00	38,778.00	6,813.93	51,447.07

6. 应付账款

(1) 应付账款账龄:

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

1 年以内	76,066.93	2,056.00
1~2 年	-	-
2~3 年	-	-
3 年以上	-	-
合计	76,066.93	2,056.00

(2) 应付账款主要明细情况:

债权人名称	期末余额	款项性质	账龄
重庆圆点广告策划有限公司	29,750.00	项目款	1 年以内
成建国	27,000.00	工资	1 年以内
重庆陆离城市规划设计有限责任公司	11,458.72	项目款	1 年以内
合计	68,208.72	占应付账款总额的 89.67%	

7. 预收账款

(1) 预收账款账龄:

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	300,020.00	25,100.00
1~2 年	-	-
2~3 年	-	-
3 年以上	-	-
合计	300,020.00	25,100.00

(2) 预收账款主要明细情况:

债权人名称	期末余额	款项性质	账龄
重庆兴财环境卫生服务有限公司	40,000.00	捐款	1 年以内
重庆渝之匠装饰建材有限公司	68,888.00	捐款	1 年以内
重庆市慈善总会	50,400.00	捐款	1 年以内
合计	159,288.00	占预收账款总额的 53.09%	

8. 净资产

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
1. 限定性净资产	10,482,097.85	21,632,589.39	17,351,406.92	14,763,280.32
2. 非限定性净资产	4,107,920.66	839,249.28	3,844,732.99	1,102,436.95
合计	14,590,018.51	22,371,838.67	21,196,139.91	15,865,717.27

净资产比上年增加 1,275,698.76 元, 其中: 限定性净资产本年增加 4,281,182.47 元, 非限定性净资产减少 3,005,483.71 元。

9. 捐赠收入

(1) 本年捐赠收入

项目	本期发生额	上期发生额
1. 限定性收入	30,725,188.52	24,678,714.77
2. 非限定性收入	-2,929,377.30	4,268,405.74
合计	27,795,811.22	28,947,120.51

本年度非限定性收入为负数主要为将往期收入-3,261,902.27元调整至限定性收入。

(2) 大额捐赠收入

项目	本期发生额	备注
乡村振兴重庆专场项目公众筹款	4,829,766.19	限定性收入
99 公益日公众筹款	18,466,838.64	限定性收入
合计	23,296,604.83	

本表列示累计捐款超过慈善会当年捐赠收入5%以上的捐赠单位或个人：

10. 政府补助收入

(1) 政府补助收入

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	5,800,000.00	4,000,000.00
合计	5,800,000.00	4,000,000.00

(2) 政府补助收入明细

项目	本期发生额	备注
民政局 2022-2023 年度慈善项目经费	2,500,000.00	政府补助
民政局社会工作三级服务体系项目经费	3,000,000.00	政府补助
“互联网+慈善”项目	300,000.00	政府补助
合计	5,800,000.00	

11. 其他收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	29,948.21	25,702.74
合计	29,948.21	25,702.74

12. 业务活动成本

(1) 本年捐赠支出

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

1. 限定性收入支出	32,244,006.05	26,574,845.22
2. 非限定性收入支出	42,971.78	-
合计	32,286,977.83	26,574,845.22

(2) 限定性捐赠项目成本具体项目:

项目	本期发生额
定向捐赠	1,273,868.00
福彩善心亭项目	40,782.56
腾讯公益 520 “一老一小关爱计划”	804,396.89
社会工作服务项目	1,810,000.00
退役军人关爱基金	87,080.00
腾讯公益 “99 公益日” 项目	6,366,960.21
多元助力困境群体项目	521,290.59
聚爱赋能服务计划	1,765,771.27
“情暖老兵” 专项关爱帮扶行动	7,996.00
捐赠支出-腾讯 99 公益日捐款	9,919,700.00
捐赠支出-情暖万家活动	81,000.00
“99 公益日” 关心关爱退役军人项目	101,245.00
“善行无忧助力志愿者” 项目	30,000.00
腾讯公益 “99 公益日” 项目配捐	1,200,000.00
春节慰问留守儿童	12,834.59
用爱呵护幸福老人	893,388.53
乡村振兴专场	59,850.00
重庆市慈善总会 “乡村振兴重庆专场” 捐款	4,766,457.93
“渝之匠·儿童关爱基金” 慰问困境儿童	11,100.00
疫情防控专项资金	1,440,000.00
市慈善总会项目配套资金	176,625.18
渝西中学滑雪基地	100,000.00
乡村振兴社工同行	395,000.51
困难群众众关怀	40,000.00
慈善公益园	18,658.79
调研费	20,000.00
“互联网+慈善” 项目	300,000.00
合计	32,244,006.05

13. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	800.00	6,650.50
差旅费	-	526.72
福利费	-	6,071.00
职工薪酬	-	114,824.92
交通费	-	200.00
社保费	-	2,829.48
审计费	-	9,000.00
住房公积金	-	483.00
年度考核费	-	3,600.00
劳务费	-	72,426.14
折旧费	-	6,616.26
残保费	1,550.13	-
合计	61,427.24	223,228.02

本年度管理费用减少为本单位管理费、职工薪酬等科目在成本-“互联网+慈善”项目中支出，该项目为本期政府补助收入。

14. 其他费用

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	1,655.60	1,521.80
合计	1,655.60	1,521.80

六、重大公益项目

1. 重大公益项目收支明细表

项目	收入	支出		
		直接用于受助人的款物	项目直接运行费用	总计
腾讯99公益日公众筹款	18,466,838.64	16,286,660.21	-	16,286,660.21
合计	18,466,838.64	16,286,660.21	-	16,286,660.21

2. 重大公益项目大额支付对象

项目名称	大额支付对象	支付金额	占年度公益总支出比例	用途
腾讯公益“99公益日”项目	单位及个人	16,286,660.21	50.44%	-
社会工作服务项目	单位及个人	1,810,000.00	5.61%	-

聚爱赋能服务计划	单位及个人	1,765,771.27	5.47%	-
重庆市慈善总会“乡村振兴重庆专场”捐款	单位及个人	4,766,457.93	14.76%	-
合计		24,628,889.41	76.28%	

说明：一、满足下列条件之一的公益项目应填列以上两表：1. 项目捐赠收入超过当年捐赠收入的 20% 以上的项目应填列本表。2. 项目支出超过当年慈善会总支出 20% 以上的项目应填列本表。3. 项目持续时间在 2 年以上的应填列本表。

二、慈善会向某交易方支付金额占一个重大公益项目支出 5% 以上的，该交易方为该项目的重大支付对象。



七、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

本慈善会无资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产。

八、受托代理业务情况的说明

包括受托代理资产的构成、计价基础和依据、用途等。

本慈善会无受托代理业务。

九、重大资产减值情况的说明

本慈善会无重大资产减值情况。

十、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

本慈善会无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产。

十一、接受劳务捐赠情况的说明

本慈善会无接受劳务捐赠情况。

十二、对外承诺和或有事项情况的说明

本慈善会无对外承诺和或有事项。

十三、资产负债表日后非调整事项的说明

本慈善会无资产负债表日后非调整事项的说明。

十四、需要说明的其他事项

本慈善会无需要说明的其他事项。上述二〇二二年度会计报表和会计报表有关附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。

重庆市九龙坡区慈善会

二〇二三年二月十五日

连同报告使用
重庆金翰会计师事务所



This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

证书编号: 500300960012
No. of Certificate
批准注册协会: 重庆市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2020年05月22日
Date of Issuance

本附件随报告使用



姓名	刘润琳
Full name	刘润琳
性别	女
Sex	女
出生日期	1987-02-14
Date of birth	1987-02-14
工作单位	重庆金生会计师事务所有限公司
Working unit	重庆金生会计师事务所有限公司
身份证号码	511025198702148785
Identity card No.	511025198702148785

本附件随报告使用

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.

2015.3.31

重庆市注册会计师协会
重庆注册会计师协会
2015.3.31

500500710671

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

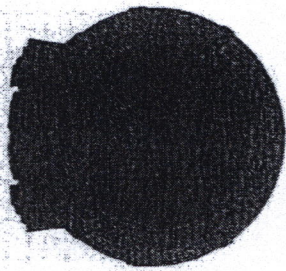
4 28

年 月 日
by /m /M

发证日期:
Date of Issuance

姓名 性别 出生日期
工作单位
身份证号码

吕中碧
女
1957年02月17日
重庆通润会计师事务所
510211570207252



会计师事务所
执业证书

名 称：重庆金翰会计师事务所有限公司

首席合伙人：

主任会计师：李方全

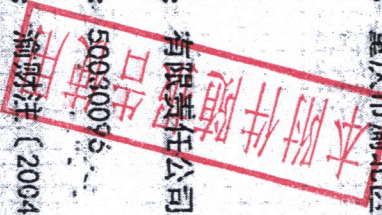
经营 场 所：重庆市渝北区杨柳北路12号11-1

组 织 形 式：有限责任公司

执业证书编号：50030095

批准执业文号：渝财注〔2004〕18号

批准执业日期：2004-4-21



证书序号：0003201

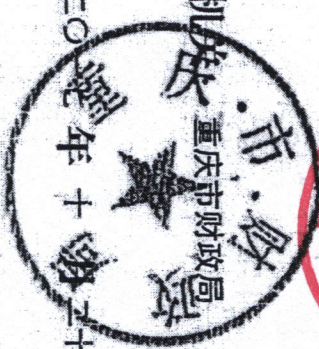
说 明

- 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》。

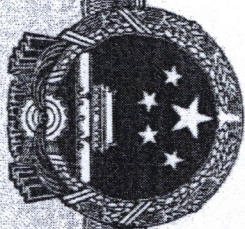
发证机关

重庆市财政局

二〇〇四年十月二十七日



中华人民共和国财政部制



统一社会信用代码
915001057592908678

营业执照

(副本)



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 重庆金翰会计师事务所有限公司
类型 有限责任公司
法定代表人 李方全

注册资本 柒拾万元整
成立日期 2004年04月26日
住所 重庆市渝北区杨柳北路12号11-1

经营范围

一般项目：审查企业报表，出具审计报告，验证企业资本，出具验资报告，办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告，法律、法规规定的其他审计业务，会计咨询（在资质许可证核定范围内从事经营）；企业管理服务；司法会计鉴定。【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】（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）

随报告使用

登记机关



2022 年 10 月 28 日

