



湖北公顺会计师事务所(普通合伙)
HUBEI GONGSHUN ACCOUNTING FIRM GENERAL PARTNER

报 告 书

地址:孝感市乾坤大道城市中央广场 25 栋 16 层

服务窗口:孝感市民之家东 2 区 10 号 孝南区行政服务中心二楼 33 号旁边

www.gskjsws.com Tel:2825632 Email:gych0205@163.com

审计报告

鄂公顺审字[2024]051号

孝感市孝南区慈善会：

我们审计了后附的孝感市孝南区慈善会(以下简称慈善会)财务报表，包括2023年12月31日资产负债表、2023年度业务活动表和现金流量表及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表是孝感市孝南区慈善会的责任。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职业道德规范，计划和实施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、 审计意见

我们认为，孝感市孝南区慈善会财务报表已经按照《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孝感市孝南区慈善会 2023 年 12 月 31 日的财务状况和 2023 年度的业务活动及现金流量。



中国注册会计师：

中国注册会计师：



报告日期：2024 年 3 月 26 日

资产负债表

单位：孝感市孝南区慈善会

2023年3月28日

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	8,126,275.85	47,159,585.71	短期借款	34		
短期投资	2			应付款项	35	5,227,610.70	5,228,610.70
应收款项	3	25,048,603.71	24,941,277.71	应付工资	36		
预付账款	4			应交税金	37		
存货	8		1.00	预收账款	38		
待摊费用	9			预提费用	39		
一年内到期的长期债权投资	15			预计负债	40		
其他流动资产	18			一年内到期	41		
流动资产合计	20	33,174,879.56	72,100,864.42	其他流动负债	42		
				流动负债合计	43	5,227,610.70	5,228,610.70
长期投资：							
长期股权投资	21			长期负债：			
长期债权投资	22			长期借款	44		
长期投资合计	23		-	长期应付款	45		
固定资产：				其他长期负债	46		
固定资产原价	24	22,540.00	22,540.00	长期负债合计	47		-
减：累计折旧	25		-				
固定资产净值	26	22,540.00	22,540.00	受托代理负债：			
在建工程	27			受托代理负债	48		
文物文化资产	28			负债合计	49	5,227,610.70	5,228,610.70
固定资产清理	29						
固定资产合计	30	22,540.00	22,540.00				
无形资产：							
无形资产	31		-	净资产：			
				非限定性净资产	50	1,103,392.90	527,018.10
受托代理资产：				限定性净资产	51	26,866,415.96	66,367,775.62
受托代理资产	32	-	-	净资产合计	52	27,969,808.86	66,894,793.72
资产总计	33	33,197,419.56	72,123,404.42	负债及净资产总计	53	33,197,419.56	72,123,404.42



业 务 活 动 表

2023年度

单位：孝感市孝南区慈善会

单位：元

项 目	行次	上年累计数			本年累计数		
		非限定性	限定性	小计	非限定性	限定性	小计
一、收 入							
其中：捐赠收入	1	2,000.10	7,380,621.00	7,382,621.10	10.00	49,164,972.91	49,164,982.91
提供服务收入	3	25,400.00		25,400.00	27,997.08	-	27,997.08
政府补助收入	5	20,000.00		20,000.00	-	-	-
其他收入	7	20,209.13	-	20,209.13	37,776.97	-	37,776.97
收入合计	8	67,609.23	7,380,621.00	7,448,230.23	65,784.05	49,164,972.91	49,230,756.96
二、费 用	9						
（一）业务活动成本	10	1,425,500.00	5,457,615.00	6,883,115.00	401,622.50	9,663,613.25	10,065,235.75
（二）管理费用	20	144,751.92	-	144,751.92	240,021.15	-	240,021.15
（三）筹资费用	21	-	-	-	-	-	-
（四）其他费用	22	658.60	-	658.60	515.20	-	515.20
费用合计	23	1,570,910.52	5,457,615.00	7,028,525.52	642,158.85	9,663,613.25	10,305,772.10
三、限定性净资产转为非限定性净资产	24						
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	25	-1,503,301.29	1,923,006.00	419,704.71	-576,374.80	39,501,359.66	38,924,984.86



现金流量表

2023年度

编制单位：孝感市孝南区慈善会

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	49,165,982.91
收取保教费收到的现金	2	
提供服务收到的现金	3	27,997.08
销售商品收到的现金	4	
政府补助收到的现金	5	-
收到的其他与经营活动有关的现金	6	37,776.97
现金流入小计	7	49,231,756.96
提供捐赠或者资助支付的现金	8	9,556,288.25
支付给员工以及为员工支付的现金	9	122,462.15
购买商品、接受劳务支付的现金	10	401,622.50
支付的其他与经营活动有关的现金	11	118,074.20
现金流出小计	12	10,198,447.10
业务活动产生的现金流量净额	13	39,033,309.86
二、投资活动产生的现金流量：	14	
收回投资所收到的现金	15	
取得投资收益所收到的现金	16	
处置固定资产、无形资产所收回的现金	17	
收到的其他与投资活动有关的现金	18	
现金流入小计	19	-
购建固定资产、无形资产所支付的现金	20	
对外投资所支付的现金	21	
支付的其他与投资活动有关的现金	22	
现金流出小计	23	-
投资活动产生的现金流量净额	24	-
三、筹资活动产生的现金流量	25	
借款所收到的现金	26	
收到的其他与筹资活动有关的现金	27	
现金流入小计	28	-
偿还借款所支付的现金	29	
偿付利息所支付的现金	30	
支付的其他与筹资活动有关的现金	31	
现金流出小计	32	-
筹资活动产生的现金流量净额	33	-
四、汇率变动对现金的影响	34	
五、现金及现金等价物净增加额	35	



收入明细表

2023年度

单位：孝感市孝南区慈善会

单位：元

序号	项 目	非限定性	限定性	合计	备注
一	捐赠收入	10.00	49,164,972.91	49,164,982.91	
1	陡岗教育基金		1,450,000.00	1,450,000.00	
2	烟草公司定向捐赠		300,000.00	300,000.00	
3	“幸福家园”项目		20,001.00	20,001.00	
4	涿州水灾捐款		21,606.45	21,606.45	
5	困境儿童定向捐款		40,800.00	40,800.00	
6	孝心慈善基金_开发区		550,000.00	550,000.00	
7	孝心慈善基金_三汊		30.00	30.00	
8	孝心慈善基金_卧龙乡		500,000.00	500,000.00	
9	孝心慈善基金_区统筹		26,613,403.76	26,613,403.76	
10	孝心慈善基金_新铺镇		205,000.00	205,000.00	
11	孝心慈善基金_陡岗镇		600,000.00	600,000.00	
12	孝心慈善基金_毛陈镇		242,366.00	242,366.00	
13	孝心慈善基金_东山头		112,599.90	112,599.90	
14	孝心慈善基金_广场街		231,480.00	231,480.00	
15	孝心慈善基金_车站街		475,000.00	475,000.00	
16	乡镇定向捐款		12,948,503.00	12,948,503.00	
17	捐赠物资		771,579.80	771,579.80	
18	党内关怀基金		400,000.00	400,000.00	
19	社区公益基金_广场街		347,400.00	347,400.00	
20	社区公益基金_朋兴乡		35,000.00	35,000.00	
21	社区公益基金_新铺镇		612,774.00	612,774.00	
22	社区公益基金_西河镇		130,000.00	130,000.00	
23	社区公益基金_杨店镇		8,000.00	8,000.00	
24	社区公益基金_肖港镇		200,000.00	200,000.00	
25	社区公益基金_陡岗镇		100,000.00	100,000.00	
26	社区公益基金_卧龙乡		19,851.00	19,851.00	
27	社区公益基金_毛陈镇		564,438.00	564,438.00	
28	社区公益基金_三汊镇		127,000.00	127,000.00	
29	社区公益基金_祝站镇		812,000.00	812,000.00	
30	社区公益基金_朱湖农场		39,500.00	39,500.00	
31	社区公益基金_东山头		125,640.00	125,640.00	
32	社区公益基金_书院街		68,000.00	68,000.00	
33	社区公益基金_车站街		64,000.00	64,000.00	
34	社区公益基金_开发区		429,000.00	429,000.00	
二	会费收入			-	
三	提供服务收入	27,997.08	-	27,997.08	
1	退役军人基金管理费	4,150.00		4,150.00	
2	全省联动执行经费	16,737.08			
3	孝心基金管理费	7,110.00		7,110.00	
四	商品销售收入			-	
五	政府补助收入		-	-	
六	投资收益			-	
七	其他收入	37,776.97	-	37,776.97	
	收入合计	65,784.05	49,164,972.91	49,230,756.96	

湖北
公顺会计师事务所
报告专用章

费用明细表

2023年度

单位：孝感市孝南区慈善会

单位：元

序号	项 目	非限定性	限定性	合计	备注
一	业务活动成本	401,622.50	9,663,613.25	10,065,235.75	
1	慈善“阳光班”		200,000.00	200,000.00	
2	退役军人关爱基金		87,150.00	87,150.00	
3	陡岗教育基金		290,940.00	290,940.00	
4	孝南烟草定向捐赠		450,000.00	450,000.00	
5	涿州水灾捐款		21,606.45	21,606.45	
6	困境儿童救助		20,600.00	20,600.00	
7	定向捐款		4,842,388.00	4,842,388.00	
8	孝心慈善基金_区统筹		2,652,610.00	2,652,610.00	
9	社区公益基金_毛陈镇		25,800.00	25,800.00	
10	社区公益基金_广场街		32,940.00	32,940.00	
11	社区公益基金_新铺镇		260,000.00	260,000.00	
12	党内关怀基金		8,000.00	8,000.00	
13	物资		771,578.80	771,578.80	
二	管理费用	240,021.15	-	240,021.15	
1	办公费	12,184.00		12,184.00	
2	人员工资	122,462.15		122,462.15	
3	维修(护)费	1,990.00		1,990.00	
4	宣传、印刷费	64,315.00		64,315.00	
5	福利费	16,800.00		16,800.00	
6	培训费	4,000.00		4,000.00	
7	差旅费	2,845.00		2,845.00	
8	邮寄费	40.00		40.00	
9	会费	600.00		600.00	
10	审计费	4,800.00		4,800.00	
11	其他	9,985.00		9,985.00	
三	筹资费用			-	
四	其他费用	515.20	-	515.20	
1	手续费	515.20		515.20	
	费用合计	642,158.85	9,663,613.25	10,305,772.10	

湖北
公顺会计师事务所
报告专用章



孝感市孝南区慈善会财务报表附注

2023 年度

一、 单位概况

孝感市孝南区慈善会是在孝南区民政局注册登记具有法人资格的社会团体组织，统一社会信用代码：51420902777587402R；法人代表：李雯；地址：湖北省孝感市孝南区交通大道 2 1 2 号。注册资金：3 万元人民币，业务范围：按核准章程规定的范围。

二、重要会计政策和会计估计

1. 单位执行的会计制度。单位执行《民间非营利组织会计制度》
2. 会计年度。采用公历制，即每年 1 月 1 日至 12 月 31 日。
3. 记账本位币。单位采用人民币为记账本位币。
4. 记账基础和记账原则。单位以权责发生制为记账原则，以历史成本为计价基础。
5. 坏账核算方法：

(1) 采用备抵法核算坏账损失；在发生坏账损失时，经报批后确认为坏账，冲销坏账准备。

6. 存货核算方法：单位存货为日常业务活动中持有将在提供服务或日常管理过程中耗用的材料，物资、用品等。

- (1) 取得时的计价方法：按取得时的实际成本记账。
- (2) 发出的计价方法：按加权平均法核算。
- (3) 存货的盘点制度：永续盘存制。

7. 固定资产计价和折旧方法

- (1) 固定资产的标准为：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、单位价值较高的有形资产。
- (2) 固定资产按取得时的实际成本入账。
- (3) 固定资产折旧采用平均年限法计提。

三、报表重要项目的说明



1. 货币资金期末余额 47,159,585.71 元, 其中:
 - (1) 现金 354.45 元;
 - (2) 银行存款 47,159,231.26 元;其中: 农业银行(1503) 3,808,601.79 元;
邮储银行(8890) 4,828,076.84 元。
湖北银行(0277) 38,522,552.63 元。
2. 应收款项期末余额 24,943,277.71 元。其中:
 - (1) 定向捐赠上缴 24,313,244.22 元;
 - (2) 日捐交非税 569,033.49 元;
 - (3) 定项款上缴财政非税 1,000.00 元;
 - (4) 湖北省慈善总会 60,000.00 元。
3. 存货期末余额 1.00 元。
4. 固定资产原值 22,540.00 元。
5. 累计折旧零元。
6. 固定资产净值 22,540.00 元。
7. 应付款项期末余额 5,228,610.70 元。
8. 净资产期末余额为 66,894,793.72 元, 其中: 非限定性净资产 527,018.10 元, 限定性净资产 66,367,775.62 元。
9. 本年度业务活动情况
 - (1) 本年度收入合计 49,230,756.96 元。(详见收入明细表)
其中: 捐赠收入 49,164,982.91 元。
提供服务收入 27,997.08 元。
其他收入 37,776.97 元。
 - (2) 本年度费用合计 10,305,772.10 元。(详见费用明细表)
其中: 业务活动成本 10,065,235.75 元。
管理费用 240,021.15 元。

其他费用 515.20 元。

(3) 净资产变动额：本年度收入合计 49,230,756.96 元减费用合计 10,305,772.10 元，本年净资产变动额 38,924,984.86 元。



统一社会信用代码

91420900MA49472L8J

营业执照



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 湖北公顺会计师事务所（普通合伙）

成立日期 2018年05月21日

类型 普通合伙企业

合伙期限 2018年05月21日至2068年05月18日

执行事务合伙人 郭迎春

主要经营场所 孝感市乾坤大道与107复线交汇处红星美凯龙（城市中央广场）25号楼16层1601号

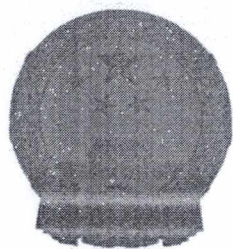
经营范围 财务报表审计；验证资本；清产核资；企业合并、分立、破产、清算审计业务；财务绩效评估及评价；财政预算绩效管理审计；财务规范性审计；外汇收支审计；非营利机构报表审计；基建预决算审计；财务预测审核；工程造价咨询；工程招投标代理；税务咨询、代理；税务清缴、清算及税务鉴证服务；会计业务咨询；账目清理；代理记账；财务报表编制；担任会计顾问；项目可行性和项目评价；司法会计鉴定；高新技术企业认定专项审计；企业内部控制鉴证。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

此件再次复印无效

登记机关

2022 年 04 月 25 日





会计师事务所 执业证书

名称：湖北公顺会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：郭迎春

主任会计师：

经营场所：孝感市乾坤大道与107复线交汇处红星美凯龙（城市中央广场）25号楼16层1601号

组织形式：普通合伙

执业证书编号：42090214

批准执业文号：鄂财会发（2018）5号

批准执业日期：2018年6月8日

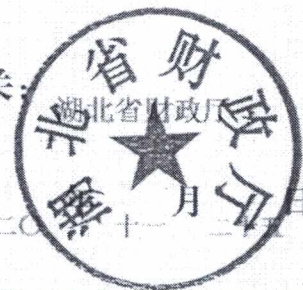
此证再次复印无效

证书序号：0012707

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：



中华人民共和国财政部制



郭迎春

姓名 Full name 郭迎春
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1972-02-05
工作单位 Working unit 孝感市公廉会计师事务所 (普通合伙)
身份证号码 Identity card No. 420902197202050850



此件再次复印无效

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本
丁
世

郭迎春



年度检验登记
Annual Renewal Registration



郭迎春 420002210016

年 /y 月 /m 日 /d



姓名 李敏
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1973-09-25
 Date of birth
 工作单位 孝感市公顺会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 422201197309250841
 Identity card No.



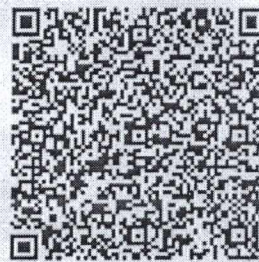
再次复印无效

年度检验登记
Annual Renewal Registration

李敏



年度检验登记
Annual Renewal Registration



李敏 420002210015

年 月 日
 /y /m /d



公顺会计师事务所
GONGSHUN ACCOUNTING FIRM

立德惟公 履信思顺



www.gskjsws.com

TEL: 0712-2825632 13197359198