

吉林省慈善总会

审计报告

吉华信审报字【2016】第 229 号



吉林华信会计师事务所有限公司

2016年3月25日

吉林省慈善总会

2015 年度

审计报告

目 录

- 一、 审计报告
- 二、 审计报告附送
 - 1、 社会团体基本情况统计表
 - 2、 资产负债表
 - 3、 业务活动表
 - 4、 现金流量表
 - 5、 固定资产明细表
 - 6、 财务报表附注
- 三、 吉林华信会计师事务所有限公司营业执照复印件

委托单位：吉林省慈善总会

审计单位：吉林华信会计师事务所有限公司

联系电话：0431-88919321

传真号码：0431-88919321

邮 箱：577477783@qq.com

审计报告

吉华信审报字[2016]229号



吉林省慈善总会：

我们审计了后附的吉林省慈善总会（以下简称为贵单位）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的资产负债表，2015 年度的业务活动表和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

按照《社会团体登记管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表是吉林省慈善总会管理层的责任。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，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、基本情况

1、吉林省慈善总会登记证号为社证字第【1993】1号，组织机构代码为 50832485-8。登记证书有效期为 2015 年 6 月 19 日至 2019 年 6 月 19 日。法定代表人为陈宝东，主要经费来源为自收自支，住所为长春市普阳街 7 号，业务主管单位为吉林省民政厅，业务范围为开展理论研究，接受国内外捐助，组织各种募捐活动。

2、截止 2015 年 12 月 31 日，吉林省慈善总会未设立分支机构。

四、财务状况

1、吉林省慈善总会截止 2015 年 12 月 31 日资产总额为 32,670,804.66 元，其中：货币

资金 28,206,537.09 元，应收款项 422,164.97 元（应收账款 200,000.00 元、其他应收款 222,164.97 元），存货 53,820.03 元，固定资产原值 3,988,282.57 元，累计折旧 0.00 元，固定资产净值 3,988,282.57 元。

2、吉林省慈善总会截止 2015 年 12 月 31 日负债总额为 0.00 元。

3、吉林省慈善总会截止 2015 年 12 月 31 日净资产总额 32,670,804.66 元，其中：限定性净资产 27,526,603.18 元，非限定性净资产 5,144,201.48 元。

4、吉林省慈善总会 2015 年度收入 96,362,291.06 元，其中：捐赠收入 33,281,749.58 元，政府补助收入 61,359,953.32 元，事业收入 1,500,000.00 元，其他收入 220,588.16 元。

5、吉林省慈善总会 2015 年度费用 90,216,740.37 元，其中业务活动成本 88,650,717.11 元（其中捐赠支出 29,291,717.11；其他费用 59,359,000.00 元），管理费用 1,566,023.26 元。

六、审计意见

我们认为，吉林省慈善总会财务报表已经按照《社会团体登记管理条例》和《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吉林省慈善总会 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年的业务活动成果和现金流量。

七、按照相关法律法规的要求报告的事项

按照《中华人民共和国公益事业捐赠法》、《社会团体管理条例》、《民间非营利组织会计制度》及相关补充规定、《财政部、国家税务总局、民政部关于公益性捐赠税前扣除有关问题的通知》（财税【2008】160 号）的规定：社会团体每年用于从事章程规定的公益性事业支出，不得低于上一年总收入的 70%和当年总支出的 50%。

我们认为，吉林省慈善总会 2015 年度符合公益性捐赠活动列支标准的公益事业支出总额为 88,650,717.11 元，上年度收入总额 40,065,198.98 元，占上年收入总额的 221.27%；2015 年度支出总额为 90,216,740.37 元，2015 年度公益事业支出总额占当年支出总额的 98.26%。

吉林华信会计师事务所有限公司



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2016 年 3 月 25 日

附送 1

社会团体基本情况统计表

2015年12月31日

社会团体名称	吉林省慈善总会		
登记证号	社证字第【1993】1	组织机构代码	50832485-8
登记时间	1993年	法定代表人	陈宝东
住所	长春市普阳街7号	邮编	130000
主要经费来源	自收自支	电话	82777193
个人会员数	无	单位会员数	无
基本账户开户银行	吉林九台农村商业银行股份有限公司长春大街支行		
基本账户银行账号	0710432011015200020941		
财务机构名称	吉林省慈善总会财务室		
财务机构负责人	陈宝东	专业技术职称	无
会计姓名	杨悦	专职/兼职	专职
代理记账中介机构名称	无		
税务登记号码	220106508324858		
会费	收取会费的表决程序	会费标准	
	无	无	
分支（代表）机构名称	无		
对外投资的实体机构和投资比例	无		

附送2

资产负债表

2015年12月31日

编制单位：

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	26789672.71	28206537.09	短期借款	23		
短期投资	2			应付款项	24		
应收款项	3	200000.00	200000.00	应付工资	25		
其他应收款	4	154485.97	222164.97	应交税金	26		
存 货	5	737857.03	53820.03	预收账款	27		
待摊费用	6			预提费用	28		
一年内到期的长期债权投资	7			预计负债	29		
其他流动资产	8			一年内到期的长期负债	30		
流动资产合计	9	27882015.71	28682522.09	其他流动负债	31		
				流动负债合计	32		
长期投资：							
长期股权投资	10			长期负债：			
长期债权投资	11			长期借款	33		
长期投资合计	12	-	-	长期应付款	34		
固定资产：				其他长期负债	35		
固定资产原价	13	3740247.57	3988282.57	长期负债合计	36		
减：累计折旧	14						
固定资产净值	15	3740247.57	3988282.357	受托代理负债：			
在建工程	16			受托代理负债：	37		
文物文化资产	17			负债合计	38		
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	-	-	净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	39	5323360.58	5144201.48
无形资产	20			限定性净资产	40	26298902.70	27526603.18
受托代理资产：				净资产合计	41	31622263.28	32670804.66
受托代理资产	21						
资产总计	22	31622263.28	32670804.66	负债和净资产总计	42	31622263.28	32670804.66

单位负责人：

制表：

复核：

附送3

业务活动表

2015年度

编制单位：

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		36776915.33	36776915.33		33281749.58	33281749.58
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					61359953.32	61359953.32
投资收益	6						
其他收入	7	3288283.65		3288283.65	1720588.16		1720588.16
收入合计	8	3288283.65	36776915.33	40065198.98	1720588.16	33281749.58	96362291.06
二、费用	9						
（一）业务活动成本	10		93206346.15	93206346.15		88650717.11	88650717.11
其中：①捐赠项目成本	11						
②提供服务成本	12						
③销售商品成本	13						
④会员服务成本	14						
⑤业务活动税金及附加	15						
（二）管理费用	16	1503019.50		1503019.50	1566023.26		1566023.26
（三）筹资费用	17						
（四）其他费用	18						
费用合计	19	1503019.50	93206346.15	94709365.65	1566023.26	88650717.11	90216740.37
三、限定性净资产转为非限定性净资产	20						
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	21	1785264.15	-56429430.82	-54644166.67	154564.90	-55368967.53	6145550.69

单位负责人：

制表：

复核：

附送4

现金流量表

2015年度

编制单位：

单位：元

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	33281749.58
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	61359953.32
收到的其他与业务活动有关的现金	7	1720588.16
现金流入小计	8	96362291.06
提供捐赠或者资助支付的现金	9	88650717.11
支付给员工以及为员工支付的现金	10	1566023.26
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	
现金流出小计	13	90216740.37
业务活动产生的现金流量净额	14	6145550.69
二、投资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	
支付的其他与投资活动有关的现金	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	
现金流入小计	29	-
偿还借款所支付的现金	30	
偿付利息所支付的现金	31	
支付的其他与筹资活动有关的现金	32	
现金流出小计	33	-
筹资活动产生的现金流量净额	34	-
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	1416864.38

单位负责人：

制表：

复核：

附送5

固定资产清查明细表

2015年12月31日

编制单位：

单位：
元

序号	名称	来源	时间	单位	数量	单 价	金 额	用途	备注
1	办公楼	自购	1994.8	座	1	2594894.18	2594894.18	自用	
2	轿车车库	自购	2001.7	座	1	83850.00	83850.00	自用	
3	红旗轿车（厅用）	自购	2006.12	辆	1	210200.00	210200.00	自用	
4	红旗轿车（吉AU6803）	自购	2002.8	辆	1	218000.00	218000.00	自用	
5	现代面包车（吉AG1483）	自购	1997.12	辆	1	150000.00	150000.00	自用	
6	椅子	自购	2003.12	批	1	3440.00	3440.00	自用	
7	沙发	自购	2003.12	套	1	15025.00	15025.00	自用	
8	柜子	自购	2003.12	批	1	11400.00	11400.00	自用	
9	桌子	自购	2003.12	批	1	16105.00	16105.00	自用	
10	打印机	自购	2006.3	台	1	2780.00	2780.00	自用	
11	金杯面包车（吉ABZ433）	自购	2008.4	辆	1	86000.00	86000.00	自用	
12	购买家具	自购	2011.3	批	1	19770.00	19770.00	自用	
13	电脑统计入账	自购	以前年度	台	16	4412.50	52950.00	自用	
14	打印机	自购	2011.3	台	5	1280.00	6400.00	自用	
15	传真机	自购	2011.5	台	1	3350.00	3350.00	自用	
16	铁卷柜	自购	2011.6	件	2	450.00	900.00	自用	
17	购买相机	自购	2011.12	台	1	26108.99	26108.99	自用	
18	奔腾 B70（法院捐赠）	自购	2011.12	辆	1	100000.00	100000.00	自用	
19	电脑入固定资产（201室）	自购	2012.1	台	1	8200.00	8200.00	自用	
20	笔记本电脑入固定资产（201室）	自购	2012.1	台	1	5000.00	5000.00	自用	

21	笔记本电脑入 固定资产(秘 书长室)	自购	2012.1	台	1	4950.00	4950.00	自用	
22	兄弟7360一体 机(408内)	自购	2012.2	台	1	5300.00	5300.00	自用	
23	施乐打印机 (202)	自购	2012.2	台	1	850.00	850.00	自用	
24	联想 E6600电 脑	自购	2012.2	台	1	5800.00	5800.00	自用	
25	联想3100电脑	自购	2012.2	台	1	3500.00	3500.00	自用	
26	会客室办公设 备(沙发、茶 几)	自购	2012.3	台	1	11000.00	11000.00	自用	
27	乒乓球台(5 楼会议室)	自购	2012.3	台	1	1850.00	1850.00	自用	
28	2台相机(香港 买)	自购	2012.4	台	2	14283.20	28566.40	自用	
29	彩电(收发室)	自购	2012.8	台	1	1999.00	1999.00	自用	
30	补录平板电脑 (2011-6033#)	自购	2011.6	台	1	6160.00	6160.00	自用	
31	联想台式机 (401)	自购	2012.8	台	1	9180.00	9180.00	自用	
32	联想笔记本电 脑(202、409)	自购	2012.8	台	1	9600.00	9600.00	自用	
33	联想电脑(204 项目)	自购	2012.8	台	1	5350.00	5350.00	自用	
34	4楼值班室电 视机	自购	2013.6	台	1	1799.00	1799.00	自用	
35	407项目部电 脑	自购	2013.3	台	1	3950.00	3950.00	自用	
36	办公椅子	自购	2013.7	把	3	580.00	1740.00	自用	
37	笔记本电脑 (人事劳资)	自购	2013.11	台	1	5850.00	5850.00	自用	
38	药品冷柜	自购	2014新增	台	1	2180.00	2180.00	自用	
39	保险柜	自购	2014新增	台	1	3500.00	3500.00	自用	
40	净水设备	自购	2014新增	台	1	5400.00	5400.00	自用	
41	电脑(财务)	自购	2014新增	台	1	3700.00	3700.00	自用	
42	打印机(财务)	自购	2014新增	台	1	2800.00	2800.00	自用	
43	办公椅(王建 伟)	自购	2014新增	把	1	850.00	850.00	自用	

44	迈腾轿车	自购	2015新增	辆	1	245505.00	245505.00	自用
45	201室班台、书柜	自购	2015新增	件	1	2530.00	2530.00	自用
	合 计						3988282.57	

附送 6

财务报表附注

截止 2015 年 12 月 31 日

(除特别说明，以人民币元表述)

一、基本情况

吉林慈善总会(以下简称“本社会团体”)于 1993 年经中华人民共和国民政部批准登记, 2015 年 6 月 19 日换发了社团法人登记证书, 社团登记证书有效日期: 2015 年 6 月 19 日至 2019 年 6 月 19 日。注册资金肆佰万元, 登记证号为社证字第【1993】1 号, 组织机构代码为 50832485-8, 法定代表人为陈宝东, 住所为长春市普阳街 7 号, 业务主管单位为吉林省民政厅。

业务范围: 开展理论研究, 接受国内外捐助, 组织各种募捐活动。

二、财务报表的编制基础

本社会团体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、完整地反映了本社会团体的财务状况、业务活动情况和现金流量。

三、主要会计政策

1、会计制度:

本社会团体执行中华人民共和国财政部颁布的《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。

2、会计期间:

本社会团体以 1 月 1 日起 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、记账本位币:

本社会团体以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本社会团体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

本社会团体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

短期投资指本社会团体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

(1) 本社会团体的坏账核算采用备抵法，坏账准备的计提采用余额百分比法，坏账准备按应收款项（包括应收账款、其他应收款）年末数的 % 提取。

(2) 本社会团体的坏账核算采用备抵法，坏账准备的计提方法采用账龄分析法，坏账准备计提比例如下：

应收款项账龄	坏账准备计提比例
1 年以内	%
1 至 2 年	%
2 至 3 年	%
3 年以上	%

(3) 本社会团体的坏账核算采用直接转销法，即：当应收款项实际发生坏账损失时，直接从应收账款中转销，计入当期管理费用。

本社会团体的坏账确认标准：

- 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：本社会团体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：本基金会材料、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：

本社会团体存货每年定期盘点一次。

（4）存货跌价准备的确认原则：

本社会团体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

本社会团体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

本社会团体长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债券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

本社会团体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。

（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（工作量法、双倍余额递减法、年数总和法）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	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
--------	---------	--------	---------

房屋、建筑物			
机器设备			
运输设备			
电子设备			
融资租入固定资产			
其他设备			

(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。

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、无形资产计价及摊销办法：

本社会团体对购入或按法律程序申请取得的无形资产，按取得时的实际成本入账。各种无形资产在其有效期内按直线法摊销，具体如下：

按 年摊销

按 年摊销

按 年摊销

(注：如果计提了减值准备，应说明减值准备的确认标准和计提方法。)

13、受托代理资产

受托代理资产是指本社会团体接受委托方委托从事受托代理业务而收到的资产。

14、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，本社会团体将其确认为负债，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) 该义务是本社会团体承担的现时义务。
- (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。

15、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。

16、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。

本社会团体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。

本社会团体在确认收入时，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。

会费收入，在实际收到时确认收入；如果一次性收取多年会费时，按照会费的实际所属年度分期确认收入。

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；但当本社会团体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。

17、成本费用划分原则

本社会团体支出按照其功能分为业务活动成本、管理费用、筹资费用、其他费用等。

（1）“业务活动成本”科目，核算民间非营利组织为了实现其业务活动成本目标、开展其项目活动或者提供服务所发生的费用。

（2）“管理费用”科目，核算民间非营利组织为组织和管理其业务活动所发生的各项费用。

（审计人员根据实际情况选择并具体说明核算和确认标准。以上会计政策可根据社团具

体情况，对不适用的项目予以删减。)

18、重要会计政策变更情况的说明：

如果无变更情况说明填写“本社会团体无重要会计政策变更情况的说明”。

四、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	币 种	年初数	年末数
现 金	人民币	6.28	47.06
银行存款	人民币	26,789,666.43	28,206,490.03
其他货币资金	人民币		
合 计		26,789,672.71	28,206,537.09

2、应收账款

(1) 应收账款账龄：

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						
1-2年						
2-3年						
3年以上	200,000.00			200,000.00		
合 计	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00

(2) 应收账款主要客户：

客户名称	年初数		年末数		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 欣东集团	200,000.00	100%	200,000.00	100%		
②						
③						
④						
⑤						
合 计	200,000.00	100%	200,000.00	100%	—	—

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	-10,896.19			3,686.13		
1-2年	165,382.16			218,478.84		

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
2-3 年						
3 年以上						
合 计	154,485.97	0.00	0.00	222,164.97	0.00	0.00

(2) 其他应收款主要客户:

客户名称	年初数		年末数		欠款 时间	欠款 原因
	账面余额	占其他应 收款总额 的比例%	账面余额	占其他应 收款总额 的比例%		
① 住房公积金	687.00	0.45%	-10,272.80	-4.62%		
② 养老保险	-9,746.10	-6.31%	-1,863.07	-0.84%		
③ 失业保险	-1,218.27	-0.79%	-1,875.08	-0.84%		
④ 医疗保险	-618.82	-0.40%	236.78	0.10%		
⑤ 交工资个人所得税			71.13	0.03%		
⑥ 申主任借款			3,615.00	1.63%		
⑦ 办公楼水电物业费	165,382.16	107.05%	232,253.01	104.54%		
合 计	154,485.97	100.00%	222,164.97	100.00%		—

4、存货

(1) 存货明细如下:

项 目	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	737,857.03		684,037.00	53,820.03
4. 低值易耗品				
.....				
合 计	737,857.03		684,037.00	53,820.03

5、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产类别如下:

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额
一、固定资产原价合计	3740247.57			3988282.57
其中：房屋、建筑物	2678744.18			2678744.18
机器设备				
运输工具	764200.00			1009705.00
办公设备	297303.39			299833.39
电子设备				
.....				

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额
二、累计折旧合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
运输工具				
办公设备				
电子设备				
.....				
三、固定资产账面价值合计	3740247.57	—	—	3988282.57
其中：房屋、建筑物	2678744.18	—	—	2678744.18
机器设备		—	—	
运输工具	764200.00	—	—	1009705.00
办公设备	297303.39	—	—	299833.39
电子设备		—	—	
.....		—	—	

(2) 固定资产用途如下：

用 途	年初数			期末数		
	原价	累计折旧	账面价值	原价	累计折旧	账面价值
自用	3740247.57		3740247.57	3988282.57		3988282.57
出租						
公益项目						
.....						
合 计	3740247.57		3740247.57	3988282.57		3988282.57

注：有已设立抵押和担保的固定资产，应予说明。

6、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	26,298,902.70	1,227,700.48		27,526,603.18
2. 非限定性净资产	5,323,360.58		179,159.10	5,144,201.48
合 计	31,622,263.28	1,227,700.48	179,159.10	32,670,804.66

7、收入

项 目	本年发生额			上年发生额		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
捐赠收入	33,281,749.58		33,281,749.58	36,776,915.33		36,776,915.33
会费收入						
提供服务收入						
商品销售收入						
政府补助收入	61,359,953.32		61,359,953.32			
投资收益						

项 目	本年发生额			上年发生额		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
其他收入	1,720,588.16		1,720,588.16	3,288,283.65		3,288,283.65
合 计	1,720,588.16	33,281,749.58	96,362,291.06	3,288,283.65	36,776,915.33	40,065,198.98

(1) 捐赠收入

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 双日捐及社会捐赠收入	18,209,000.00	20,730,000.00
2. 定向收入	15,072,749.58	16,046,915.33
.....		
合 计	33,281,749.58	36,776,915.33

(2) 政府补助收入

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 政府补助收入		61,359,953.32
2.		
.....		
合 计	0.00	0.00

(3) 其他收入

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 提取工会经费		1,500,000.00
2. 其他收入(房租)		100,000.00
3. 部门预算总会工会经费	1,500,000.00	1,500,000.00
4. 利息	220,588.16	88,283.65
5. 其他		100,000.00
.....		
合 计	1,720,588.16	3,288,283.65

(4) 投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
1.		
2.		
.....		
合 计	0.00	0.00

8、业务活动成本

项 目	本年累计数			上年累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
1. 捐赠项目成本		29,291,717.11	29,291,717.11	36,826,346.15		36,826,346.15
.....						
2. 提供服务成本						

项 目	本年累计数			上年累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
.....						
3.销售商品成本						
.....						
4.会员服务成本						
.....						
5.业务活动税金及附加						
其中：营业税						
城市维护建设税						
教育费附加						
地方教育附加						
.....						
6.其他支出		59,359,000.00	59,359,000.00		56,380,000.00	56,380,000.00
7.						
合 计	0.00	88,650,717.11	88,650,717.11	0.00	93,206,346.15	93,206,346.15

9、管理费用

项 目	本年累计数			上年累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
1. 行政管理人员费用	1,112,610.34			951,922.94		
2. 行政管理事务物品耗 费和服务开支	453,412.92			551,096.56		
3. 行政管理事务所用资 产折旧（摊销）及运行 维护费用						
其中：房地产损耗及使 用费						
交通费						
无形资产摊销						
其他						
4. 资产减值及处置损失						
5. 记入管理费用的税费						
其中：房产税						
车船使用税						
土地使用税						
.....						
6.						
合 计	1,566,023.26	0.00	0.00	1,503,019.50	0.00	0.00

五、负责人和职工的数量、变动情况以及获得的薪金等报酬情况的说明

本社会团体工作人员 13 人，其中：秘书长 1 人、副秘书长 1 人、项目部 1 人、捐赠部

2人、办公室8人。工资总额为646000.00元，人均年工资49692.00元。

六、限定性净资产转为非限定性净资产：无。

七、净资产变动额：

2015年度净资产变动额为6,145,550.69元。收入合计96,362,291.06元，费用合计90,216,740.37元，净资产变动额为收入合计减去费用合计，净资产增加6,145,550.69元。

资产负债表净资产年初数31,622,263.28元，年末数32,670,804.66元，净资产增加1,048,541.38元，比2015年度净资产变动额相差5,097,009.31元，原因是：其他原因变动减少5,097,009.31元。

八、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：

对于资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产，民间非营利组织应当披露其来源、时间或用途限定的具体内容、使用情况等。

九、受托代理业务情况的说明

本社会团体无受托代理业务。

十、重大资产减值情况的说明

本社会团体无重大资产减值情况。

十一、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

本社会团体无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产。

十二、接受劳务捐赠情况的说明

本社会团体无接受劳务捐赠情况。

十三、对外承诺和或有事项情况的说明

本社会团体无对外承诺和或有事项。

十四、资产负债表日后非调整事项的说明

本社会团体无资产负债表日后非调整事项。

十五、需要说明的其他事项

本社会团体无需要说明的其他事项。

上述 2015 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。

社会团体名称：（印章）

社会团体负责人：（签字）

日期：2015 年 12 月 31 日

社会团体财务负责人：（签字）

日期：2015 年 12 月 31 日



登记机关

2014年4月24日



营业执照



(副本) (副本号:1-1)

注册号 220000000030931

名称 吉林华信会计师事务所有限公司
类型 有限责任公司

住所 长春市南关区民康路58号华宇大厦1单元7楼703室

法定代表人 刘怀信

注册资本 人民币伍拾万元

成立日期 1999年11月09日

营业期限 2009年08月12日至2024年07月06日

经营范围

财会报表年终审计、承接各类资产评估、验证企业注册资本、基建建设工程造价审计、经济纠纷审计司法鉴定、财务会计咨询、企业分立合并破产审计、受托各类检查审计、企业股份制投融资策划、代理记账; 税务咨询X*** (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。)

证书序号: NO.010300

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》。

此件再复印无效



会计师事务所 执业证书

名称: 吉林华信会计师事务所有限公司

主任会计师: 刘怀信

办公场所: 长春市南关区民康路58号
华宇大厦1单元7楼703室

组织形式: 有限责任

会计师事务所编号: 22080004

注册资本(出资额): 50 (万元)

批准设立文号: 吉财注(2002)361号

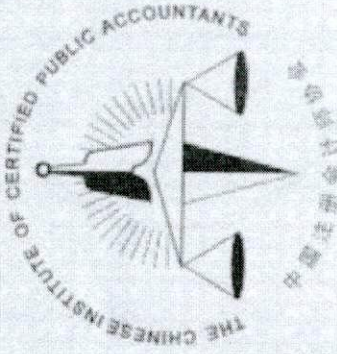
批准设立日期: 1999-10-24

发证机关:



二〇一二年十一月二十五日

中华人民共和国财政部制



姓名	刘怀信
性别	男
出生日期	1955-03-03
工作单位	吉林华信会计师事务所有限公司
身份证号码	222328550303143



案件复印件无效

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.

吉林省注册会计师协会
2016年度任职资格检查合格

吉林省注册会计师协会
2015年度任职资格检查合格

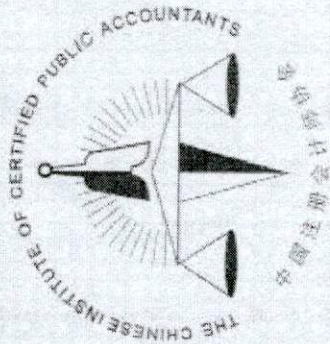
吉林省注册会计师协会
2012年2月23日
2012年度任职资格检查合格

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.

吉林省注册会计师协会
2014年度任职资格检查合格

2013年1月28日



姓名	孙立新
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1963-10-15
Date of birth	
工作单位	吉林华信会计师事务所有限公司
Working unit	
身份证号码	220328196310150032
Identity card No.	



无效
印件
作废

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.

吉林省注册会计师协会
2016年度任职资格检查合格

吉林省注册会计师协会
2015年度任职资格检查合格

吉林省注册会计师协会
2012年2月23日
2012年度任职资格检查合格

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.

吉林省注册会计师协会
2014年度任职资格检查合格

2013年1月22日

