

防伪条形码：



报备 号码：020201405003567

广州市诚谨会计师事务所有限责任公司已签

报告 文号：诚谨审字[2014]0173 号

委托 单位：广州市番禺区慈善会

事务所名称：广州市诚谨会计师事务所有限责任公司

报告 类型：年报审计(保留意见)

报告 日期：2014 年 5 月 8 日

报备 时间：2014 年 5 月 8 日 14:08:25

签名注册会计师：张奕人

赵志坚

广州市番禺区慈善会

2013 年度审计报告

事务所名称：广州市诚谨会计师事务所有限责任公司

事务所电话：84889697 84889696

传 真：84889595

通信 地址：广州市番禺区市桥街环城中路新城西片 3 座 3 楼 301 部分

电子 邮件：gzcj84889696@163.com

事务所网址：

如对上述报备资料，有疑问的。请与广州注册会计师协会业务监管部联系。

防伪查询电话号码：020-38922363、38922373

防伪 查询 网址：<http://www.gzicpa.org.cn> 或 <http://www.gdicpa.org.cn/>

广州市诚谨会计师事务所有限责任公司

GUANGZHOU CHENGJIN ACCOUNTANT OFFICE CO.,LTD.

审计报告

报告文号：诚谨审字[2014]0173号

报 备 号：020201405003567

广州市番禺区慈善会：

我们审计了后附的广州市番禺区慈善会（以下简称：慈善会）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的民间非营利组织资产负债表，2013 年度的民间非营利组织收支总表、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

编制和公允列报财务报表是慈善会管理层的责任，这种责任包括：（1）按照的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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、 导致保留意见的事项

慈善会除基本账户外还开设了多个结算账户。

四、 审计意见

我们认为，除“三、导致保留意见的事项”段所述事项产生的影响外，慈善会财务报表在所有重大方面按照的规定编制，公允反映了慈善会 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的业务活动情况和现金流量。



中国·广州

联系电话：84889293

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2014 年 05 月 08 日

民间非盈利组织资产负债表

2013年12月31日

编报单位名称：广州市番禺区慈善会

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	129,646,808.67	85,097,791.88	短期借款	61		
短期投资	2			应付账款	62		
应收帐款	3			应付工资	63		
预付帐款	4			应交税金	65		
存货	8	46,724.53	44,851.32	预收账款	66		
其他应收款	9		38,689.30	其他应付款	71	16,429,857.38	
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		20,000,000.00	一年内到期的长期负债	74		
流动资产合计	20	129,693,533.20	105,181,332.50	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80	16,429,857.38	
长期投资：							
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		
固定资产原值	31	687,581.10	750,993.50				
减：累计折旧	32	43,152.98	121,988.20	受托代理负债：			
固定资产净值	33	644,428.12	629,005.30	受托代理负债	91	9,295,589.28	
在建工程	34						
文物文化资产	35			负债合计	100	25,725,446.66	
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	644,428.12	629,005.30				
无形资产：							
无形资产	41			净资产			
				非限定性净资产	101	102,075,644.66	78,051,953.34
受托代理资产：				限定性净资产	105	2,536,870.00	27,758,384.46
受托代理资产	51			净资产合计	110	104,612,514.66	105,810,337.80
资产合计	60	130,337,961.32	105,810,337.80	负债和净资产总计	120	130,337,961.32	105,810,337.80

民间非盈利组织业务活动表

2013年度

编报单位名称：广州市番禺区慈善会

单位：元

项 目	行次	上年累计数			本年累计数		
		非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
一、收 入							
其中：捐赠收入	1	76,359,125.14		76,359,125.14	1,506,973.68	23,194,276.16	24,701,249.84
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			-		10,888,517.38	10,888,517.38
投资收益	6				1,382,856.16		1,382,856.16
其他收入	9	1,358,854.38		1,358,854.38	1,430,630.47		1,430,630.47
收入合计	11	77,717,979.52		77,717,979.52	4,320,460.31	34,082,793.54	38,403,253.85
二、费 用							
（一）业务活动成本	12	13,082,792.16		13,082,792.16	27,379,135.02	24,334,780.55	51,713,915.57
其中：治病资助	13	5,936,625.00		5,936,625.00	3,925,563.00		3,925,563.00
福利事业单位资助	14	1,595,300.00		1,595,300.00			
助学资助	15	1,724,980.00		1,724,980.00	723,385.00		723,385.00
生活困难救济	16	1,037,200.00		1,037,200.00	798,361.00		798,361.00
	19						
	20						
（二）管理费用	21	539,268.16		539,268.16	904,837.26		904,837.26
（三）筹资费用	24	1,931,234.00		1,931,234.00	95,696.00		95,696.00
（四）其他费用	28	305.00		305.00			
费用合计	35	15,553,599.32		15,553,599.32	28,379,668.28	24,334,780.55	52,714,448.83
三、限定性净资产转非限定性净资产	40						
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	45	62,164,380.20		62,164,380.20	-24,059,207.97	9,748,012.99	-14,311,194.98

现金流量表

2013年度

编报单位名称：广州市番禺区慈善会

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	24,701,249.84
收到会费收到的现金	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	100,000.00
收到的其他与业务活动有关的现金	8	2,813,486.63
现金流入小计	13	27,614,736.47
提供捐赠或者资助支付的现金	14	
支付给员工以及员工支付的现金	15	292,595.60
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	51,807,745.26
现金流出小计	23	52,100,340.86
业务活动产生的现金流量净额	24	-24,485,604.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	25	
取得投资收益收到的现金	26	
处置固定资产和无形资产所收回的现金	27	800.00
收到其他与投资活动有关的现金	30	
现金流入小计	34	800.00
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35	64,212.40
对外投资所支付的现金	36	20,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	39	
现金流出小计	43	20,064,212.40
投资活动产生的现金流量净额	44	-20,063,412.40
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	-44,549,016.79

广州市番禺区慈善会

会计报表附注

二零一三年度

单位：人民币元

一. 慈善会简介

广州市番禺区慈善会（以下简称：本慈善会）系经广州市番禺区民间组织管理办公室“番民管字[2001]016号”文件批准注册登记，具有社会团体法人资格的全区性非营利性的社会组织。于2001年5月15日成立，取得广州市番禺区民政局“社证字第440181074号”社会团体法人登记证书。注册资金：人民币150万元，法定代表人：马炳全。2007年5月24日，经中共广州市番禺区委组织部“番组干社团字[2007]2号”文件批复同意，本慈善会法定代表人变更为：钟平，2009年9月25日，经中共广州市番禺区委组织部“番组干社团字(2009)5号”文件批复同意，本慈善会法定代表人变更为：孔惠鉴。2011年8月18日，经中共广州市番禺区委组织部“番组干社团字(2011)1号”文件批复同意，本慈善会法定代表人变更为：徐伟光。

本慈善会主要的业务范围：组织慈善募捐筹款，开展各类赈灾、扶贫济困活动。本慈善会接受广州市番禺区委组织部和广州市番禺区民间组织管理办公室的业务指导和监督管理。本慈善会目前工作人员5人。

二. 主要会计政策

1. 会计制度

本慈善会执行《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。

2. 会计年度

本慈善会会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 会计核算原则和计价基础

以权责发生制为会计核算原则，以实际成本为计价基础。

4. 记账本位币及外币换算

以人民币为记账本位币，未发生外币经济业务。

5. 坏账核算方法

由于慈善会认为应收款项可以分期收回，因此年末未计提坏账准备。

6. 固定资产及其折旧

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按固定资产类别、原价、估计经济使用年限和预计残值（原值的0%）确定其折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
(1) 运输设备	10	10
(2) 办公设备及其他	5	20

7. 收入的确认

本慈善会以实际收到款项的日期确认收入。

三. 财务报表有关项目注释

(一) 资产负债表有关项目注释

1、货币资金			年末余额	85,097,791.88
其中：现金				0.00
人民币存款				85,097,791.88
2、其他应收款			年末余额	38,689.30
其中：其他费用				38,689.30
合 计				38,689.30
3、存货			年末余额	44,851.32
其中：慈善超市购买物品				44,851.32
合 计				44,851.32
4、对外投资			年末余额	20,000,000.00
其中：保本理财产品				20,000,000.00
合 计				20,000,000.00
5、固定资产原值			年末余额	750,993.50
固定资产类别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
运输设备	251,083.00	0.00	0.00	25,1083.00
办公设备及其他	436,498.10	64,212.40	800.00	499,910.50
合 计	687,581.10	64,212.40	800.00	750,993.50
6、累计折旧			年末余额	121,998.20
固定资产类别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
运输设备	0.00	25,108.20	0.00	25,108.20
办公设备及其他	43,152.98	53,727.02	0.00	96,880.00
合 计	43,152.98	78,835.22	0.00	121,998.20
7、固定资产净值			年末余额	629,005.30
固定资产类别	年初数	本年增加	本年减少	年末数

运输设备	251,083.00	-25,108.20	0.00	225,974.80
办公设备及其他	393,345.12	10,485.38	800.00	403,030.50
合 计	644,428.12	-14,622.82	800.00	629,005.30
8、限定性净资产			年末余额	27,758,384.46
其中：颐老院助残基金本金				1,518,435.00
定向捐赠结余				459,041.28
冠名基金结余				22,711,120.00
广东扶贫济困日·广州慈				2,050,296.38
雅安地震捐款结余				26,052.20
送温暖活动				100,000.00
广州慈善项目推介会				517,983.80
梦想起飞活动				49,130.00
五华水灾捐款				326,325.80
合 计				27,758,384.46
9、非限定性净资产			年末余额	78,051,953.34
其中：捐款结余				73,304,725.00
利息结余				4,747,228.34
合 计				78,051,953.34
(二) 收支总表有关项目注释				
1、收入			本年发生额	38,403,253.85
主营业务类别				全年净收入
财政补助收入				10,888,517.38
投资收益				1,382,856.16
其他收入				1,430,630.47
捐赠收入				24,701,249.84
合 计				38,403,253.85
2、业务活动成本			本年发生额	51,713,915.57
其中：治病资助				3,925,563.00
助学资助				723,385.00
生活困难救济				798,361.00
建房资助				295,450.00
外来人员救助				107,000.00
慈善超市资助款				1,713,727.21
定向捐赠				2,552,766.40

敏捷集团慈善基金	1,150,000.00
南雅集团慈善基金	100,000.00
奥园集团助学慈善基	328,880.00
福利事业单位资助	120,000.00
“持证”高中住宿生	306,000.00
“幸福女孩”助学	293,080.00
白血病、地贫儿童营	5,000.00
特困职工慰问活动	81,569.00
儿童节慰问活动	132,400.00
关爱失独家庭活动	41,454.50
关爱外来人员活动	143,019.00
关爱血液病患者活动	51,557.80
困难家庭慰问活动	1,769.20
“失能老人”慰问活动	36,600.00
孤、残儿童慰问活动	14,390.70
肿瘤患者慰问活动	12,120.00
广州慈善医疗和应急	270,900.00
返还款划拨到镇街	8,800,075.00
广州慈善医疗和应急	660,800.00
划拨雅安地震捐款	5,912,841.43
划拨换届捐款返还款	18,566,688.61
石碁区内、区外扶贫	1,071,403.60
石碁镇单亲特困母亲	88,450.00
南村慈善公益项目	688,400.00
沙头街捐资助学项目	300,000.00
沙头街捐资助医项目	200,000.00
东环街区内扶贫项目	150,000.00
小谷围街 2013 年慈善	50,000.00
洛浦街双到扶贫	130,000.00
大石街 2013 年双到帮	215,632.02
洛浦街慈善助学活动	30,000.00
关注危重病患流浪儿	38,000.00
义工联“托起明天的”活动	66,219.50
化龙困难家庭扶贫项	24,700.00

新造镇镇内扶贫		117,519.60
新造镇改善办学条件		117,519.60
东环街“融爱模拟社”活动		150,000.00
市桥街帮扶济困项目		400,000.00
市桥街安老助残项目		400,000.00
区慈善会失独家庭活动		49,684.50
划拨一元捐赠		193,903.40
划拨甘肃地震捐款		34,303.50
划拨梦想起飞活动款项		42,680.00
划拨广东水灾捐款		102.00
其他支出		10,000.00
合 计		51,713,915.57
3、管理费用	本年发生额	904,837.26
其中：职工工资		292,595.60
慈善超市电费		4,147.27
基本养老保险		55,159.98
慈善超市水费		290.16
慈善会办公费		452,680.34
住房公积金		20,592.00
购买办公设备		78,835.22
电话费		536.69
合 计		904,837.26
4、筹资费用	本年发生额	95,696.00
其中：筹资费用		95,696.00
合 计		95,696.00

四、其他事项说明

本慈善会除基本账户外还开设了多个结算账户。

广州市番禺区慈善会

2013年12月31日



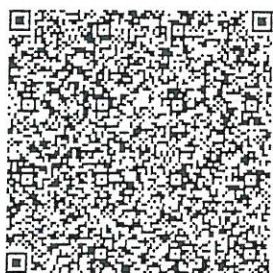
营业执照

(副本) (1-1)

注册号 440126000307791

编号 S2612014011752

名称	广州市诚谨会计师事务所有限责任公司
类型	有限责任公司(自然人投资或控股)
住所	广州市番禺区市桥街环城中路新城西片3座3楼301部分
法定代表人	赵志坚
注册资本	叁拾万元整
成立日期	2008年11月25日
营业期限	2008年11月25日至2058年11月25日
经营范围	商务服务业(具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询。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。)



登记机关



2014年03月28日

证书序号: NO.012020

说明

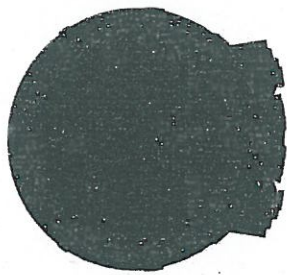
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批,准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的,应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止,应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇〇九年六月八日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 广州市诚谨会计师事务所有限公司
 主任会计师: 赵志坚
 办公场所: 广州市番禺区市桥街环城中路新城西片3座3楼301部分
 组织形式: 有限责任公司
 会计师事务所编号: 44010020
 注册资本(出资额): 30万元
 批准设立文号: 粤财会【2008】70号
 批准设立日期: 2008年10月

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.



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.



年 /y 月 /m 日 /d

年 /y 月 /m 日 /d

6

7



姓名 张奕人

Sex 女

Date of birth 1953-10-20

Working unit 广州市永正有限责任会计师事务所

Working unit 广州市永正有限责任会计师事务所

Identity card No. 362501531020044

Identity card No. 362501531020044

Identity card No. 362501531020044



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.

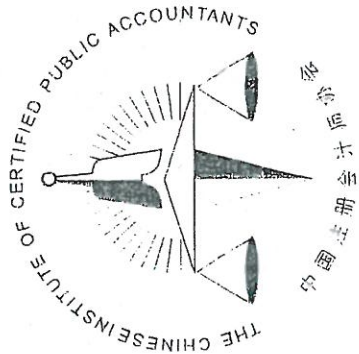


月 /m 日 /d

年 /y 月 /m 日 /d

6

7



姓名 赵志坚
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1959-01-13
Date of birth
工作单位 广州市诚谨会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 452129590113004
Identity card No.

