

被审验单位：石家庄市慈善总会

审计报告

(2021)得泽审字42001号

审计单位：河北得泽会计师事务所（普通合伙）

地 址：河北省石家庄市桥西区友谊南大街106号中环
商务写字楼90

电 话：0311-80897059

河北得泽会计师事务所（普通合伙）

Hebei Deze Certified Public Accountants (partnership)

(2021) 得泽审字 42001 号

审计报告

石家庄市慈善总会：

我们接受委托，审计了石家庄市慈善总会相关年度财务报表及专项信息情况，财务报表包括截至 2020 年 12 月 31 日的资产负债表、2020 年度业务活动表及现金流量表；专项信息包括开展募捐和接受捐赠情况、公益慈善事业支出及管理费用支出等情况。

一、管理层的责任

石家庄市慈善总会管理层的责任是按照《民间非营利组织会计制度》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；按照《中华人民共和国慈善法》、《关于公益性捐赠税前扣除有关事项的公告》及相关规定编制专项信息，保证专项信息的真实、完整性。

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以上事项发表审计意见。我们按照《中国注册会计师审计准则》的规定和河北省民政厅关于慈善组织年检的要求执行了审计工作。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、单位基本情况

名称：石家庄市慈善总会

统一社会信用代码：511301005064127584

地址：石家庄市裕华区槐岭路 38 号

法定代表人：杨华

注册资金：叁万元

开户银行：交通银行石家庄金谈固支行

账号：13108 02300 18170 218102

业务范围：募捐善款、赈灾济困、扶贫救助、社会公益和发展慈善事业等。

四、审计情况

(一) 财务状况 (根据单位财务状况分项填列)

截至 2020 年 12 月 31 日，石家庄市慈善总会资产合计 18,229,796.10 元，负债合计 1,150,707.00 元，净资产合计 17,079,089.10 元。

1. 石家庄市慈善总会资产合计：18,229,796.10 元，其中：货币资金 16,104,093.10 元，其他应收款 2,000,000.00 元，存货 89,606.00 元，固定资产净值 26,196.84 元，无形资产 9,900.16 元。详见下表：

(1) 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	96.42	92.22
银行存款	16,103,996.68	15,702,835.57
合 计	16,104,093.10	15,702,927.79

(2) 其他应收款

账龄结构	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)		
1-2年(含2年)		
2-3年(含3年)		
3年以上	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	2,000,000.00	2,000,000.00

主要其他应收款明细情况:

序号	名称	金额	账龄
1	宏福公司	2,000,000.00	5年以上
合计		2,000,000.00	

(3) 固定资产及累计折旧

固定资产分类	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
原价合计	568,107.00	6,489.00	163,800.00	410,796.00
房屋建筑物				
办公设备				
电子设备	305,813.00	3,819.00		309,632.00
机器设备				-
运输设备	168,900.00		163,800.00	5,100.00
其他	93,394.00	2,670.00		96,064.00
累计折旧合计	539,701.59	507.57	155,610.00	384,599.16
房屋建筑物				-
办公设备				-
电子设备	290,184.13	507.57		290,691.70
机器设备				-
运输设备	160,455.00		155,610.00	4,845.00

其他	89,062.46			89,062.46
固定资产净额	28,405.41	5,981.43	8,190.00	26,196.84
房屋建筑物	-			-
办公设备	-			-
电子设备	15,628.87	3,311.43		18,940.30
机器设备	-			-
运输设备	8,445.00		8,190.00	255.00
其他	4,331.54	2,670.00		7,001.54

(4) 无形资产及累计摊销

无形资产名称	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
原价合计	25,500.00	0.00	4,000.00	21,500.00
农村信用社管理软件	7,000.00			7,000.00
金蝶财务软件	4,000.00		4,000.00	0.00
科脉管理软件	14,500.00			14,500.00
累计摊销额合计	11,783.15	3,816.85	4,000.00	11,600.00
农村信用社管理软件	4,375.00	700.00		5,075.00
金蝶财务软件	2,333.15	1,666.85	4,000.00	0.00
科脉管理软件	5,075.00	1,450.00		6,525.00
账面价值合计	13,716.85		2,550.00	9,900.00
农村信用社管理软件	2,625.00		700.00	1,925.00
金蝶财务软件	1,666.85		400.00	0.00
科脉管理软件	9,425.00		1,450.00	7,975.00

2、负债合计：1,150,707.00 元，全部为其他应付款。

(1) 其他应付款

账龄结构	期末余额	期初余额
------	------	------

1年以内(含1年)		200,000.00
1-2年(含2年)	200,000.00	80,000.00
2-3年(含3年)	80,000.00	169,707.00
3年以上	870,707.00	701,000.00
合计	1,150,707.00	1,150,707.00

主要其他应付款明细情况:

序号	名称	金额	账龄
1	石家庄市胶印厂	1,149,707.00	2-5年
2	利君按摩诊所	1,000.00	4-5年
合计		1,150,707.00	

3、净资产合计 17,079,089.10 元,其中:非限定性净资产 3,660,979.37 元,限定性净资产 13,418,109.73 元。详见下表:

类别	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
非限定性 净资产	4,065,551.17	6,707,262.33	7,111,834.13	3,660,979.37
限定性净 资产	12,890,591.88	5,990,084.07	5,462,566.22	13,418,109.73

(二) 业务收支情况(根据单位业务收支情况分项填列)

2020年度,收入合计 7,088,133.98 元,其中:捐赠收入 6,479,462.21 元、会费收入 152,000.00 元、其他收入 456,671.77 元。支出合计 6,965,187.93 元,其中:业务活动成本 6,318,937.43 元、管理费用 636,053.83 元、筹资费用 1,040.00 元、其他费用 9,156.67 元。详见下表:

1、收入

项目	本年发生额			上年发生额		
	非限定性	限定性	小计	非限定性	限定性	小计
捐赠收入	636,024.34	5,843,437.87	6,479,462.21	53,703.35	2,136,718.41	2,190,421.76
会费收入	152,000.00		152,000.00			-
投资收益						-
其他收入	456,671.77		456,671.77	270,133.44		270,133.44
合计	1,244,696.11	5,843,437.87	7,088,133.98	323,836.79	2,136,718.41	2,460,555.20

2、业务活动成本

项目	本年发生额	上年发生额
捐赠项目成本	6,318,937.43	3,428,948.11
合计	6,318,937.43	3,428,948.11

3、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
社会保障费	130,193.68	169,220.27
折旧费	338.16	3,284.26
办公费	46,475.78	11,766.00
水电费	-15,462.20	2,379.22
职工薪酬	387,293.00	477,096.00
无形资产摊销	2,350.02	2,550.00
其他	1,587.20	7,655.00
福利费	5,534.50	
取暖费	28,176.69	17,205.00
补助费	16,400.00	15,400.00
平安建设奖励金	31,667.00	24,000.00
缴纳会费	1,500.00	