

防伪编号: 0282015040052779521
 报告文号: 川天会审(2015)98号
 委托单位: 成都市慈善总会
 事务所名称: 四川天华会计师事务所有限公司
 报告日期: 2015-04-20
 报备时间: 2015-04-20 10:05
 被审单位所在地: 成都
 签名注册会计师: 周凯
 蔡利红



防伪二维码

成都市慈善总会 2014年度年报审计报告

事务所名称: 四川天华会计师事务所有限公司
 事务所电话: 028-86613551
 传 真: 028-86742039
 通讯地址: 成都市西玉龙街210号罗马国际广场2101
 电子邮箱: Sctw6613551@163.com
 事务所网址:



业务报告使用防伪编号仅证明该业务报告是由经依法批准设立的会计师事务所出具，报告的法律主体是签字注册会计师及其所在事务所。如业务报告缺乏防伪封面或者防伪封面提供的信息无法正常查询，请报告使用人谨慎使用。

四川省注册会计师协会
 防伪查询电话: 028-85316767、028-85317676
 防伪查询网址: <http://www.scicpa.org.cn>

四川天华会计师事务所有限公司

SICHUAN TIANHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO.,LTD.

审 计 报 告

川天会审〔2015〕98号

成都市慈善总会：

我们审计了后附的成都市慈善总会的财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的资产负债表，2014 年度业务活动表、现金流量表、公益活动收入支出明细表及财务报表附注。编制公益活动收入支出明细表是为了满足成都市慈善总会申报公益性捐赠税前扣除资格认定的需要。

一、社会团体管理层的责任

按照《中华人民共和国公益事业捐赠法》、《社会团体登记管理条例》、《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）的规定编制企业会计准则的规定编制财务报表是成都市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；（4）恰当界定公益活动支出的具体范围。

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、审计意见

我们认为，成都市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成都市慈善总会 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度 1-12 月的业务活动成果和现金流量。

四川天华会计师事务所有限公司



中国·成都市

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2015年4月20日

资产负债表

编制单位：成都市慈善总会

2014年12月31日

单位：元

资 产	行次	期末数	年初数	负债和所有者权益 (或股东权益)		行次	期末数	年初数
				流动负债：	非限定性净资产			
流动资产：				应付票据				
货币资金		49,639,680.54	53,899,725.83	应付账款				
短期投资				应付工资		122,037.00	87,499.00	
应收账款		100,000.00	100,000.00	应交税金		74.17	4.79	
预付账款				预收账款				
存货				其他应付款				
待摊费用				预计负债				
一年内到期的长期债权投资				一年内到期的长期负债				
其它流动资产		5,692.60	6,122.20	其它流动负债				
流动资产合计		49,745,373.14	54,005,848.03	流动负债合计		321,956.99	727,576.29	
长期投资：				长期负债：				
长期股权投资		12,000.00		长期借款				
长期债权投资		12,000.00		长期应付款				
长期投资合计		24,000.00		其他长期负债				
固定资产：				长期负债合计				
固定资产原价		1,322,056.70	1,248,366.70	受托代理负债				
减：累计折旧		820,854.53	583,773.85	受托代理负债				
固定资产净值		501,202.17	664,592.85	负债合计		321,956.99	727,576.29	
在建工程				净资产：				
文物文化资产				非限定性净资产		2,406,335.81	8,202,034.12	
固定资产清理				限定性净资产		47,574,922.51	45,740,830.47	
固定资产合计		501,202.17	664,592.85	净资产合计		49,981,258.32	53,942,864.59	
无形资产及其他资产：				收入费用				
无形资产		44,640.00		收入小计				
受托代理资产				费用小计				
受托代理资产				净额				
资产总计		50,303,215.31	54,670,440.88	负债和所有者权益(或股东权益)总计		50,303,215.31	54,670,440.88	

单位负责人：刘永昌

财务负责人：罗敏

制表人：郭利梅

业务活动表

编制单位：成都市慈善总会

2014年度

单位：元

项 目	行 数	本年累计数		上年累计数	
		非限定性	限定性	非限定性	限定性
一、收入	1				
其中：捐赠收入	4		32,410,907.62	33,830.02	72,831,849.75
会费收入	5				-
提供服务收入	10	321,581.46		88,233.52	
政府补助收入	11	980,000.00	2,000,000.00	1,037,653.23	
投资收益	14				
商品销售收入	15				
其他收入	16	12,047.22	681,289.28	245,106.63	1,862,112.13
收入合计	18	1,313,628.68	35,092,196.90	1,404,823.40	76,098,785.28
二、费用	19				
(一) 业务活动成本	22	7,654.50	37,872,568.51	90,406.80	59,540,819.53
其中：捐赠成本	23		37,872,568.51		
其他		7,654.50			
(二) 管理费用	25	2,406,453.84		2,413,820.32	
(三) 筹资费用	27	90,755.00			
(四) 其他费用	28				
费用合计		2,504,863.34	37,872,568.51	2,504,227.12	59,540,819.53
三、限定性净资产转为非限定性净资产					
四、调整上年净资产增加额				185,200.00	
五、调整2011-2013年晚会专项工作经费转入限定性净资产		-120,900.00	130,900.00	-1,000,000.00	1,500,000.00
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	30	-1,312,134.66	-2,649,471.61	-1,914,203.72	16,653,142.35
合计			32,410,907.62	32,410,907.62	72,865,679.77
合计			321,581.46	321,581.46	88,233.52
合计			2,980,000.00	2,980,000.00	1,037,653.23
合计			693,336.50	693,336.50	2,107,218.76
合计			36,405,825.58	36,405,825.58	76,098,785.28
合计					(略)
合计			37,880,223.01	37,880,223.01	59,631,226.33
合计			37,872,568.51	37,872,568.51	
合计			7,654.50	7,654.50	
合计			2,406,453.84	2,406,453.84	2,413,820.32
合计			90,755.00	90,755.00	
合计					
合计			40,377,431.85	40,377,431.85	62,045,046.65
合计					(略)
合计					185,200.00
合计			10,000.00	10,000.00	500,000.00
合计			-3,961,606.27	-3,961,606.27	14,738,938.63

备注：四项的解释：四川一汽丰田汽车2011年1月捐赠汽车一辆，价款17万元，购置税：1.52万元

单位负责人：刘永昌

财务负责人：罗敏

制表人：郭利梅

现金流量表

编制：成都市慈善总会

期间：2014年

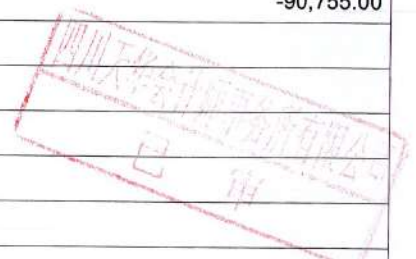
单位：元

项 目	行次	金 额
一、业务活动产生的现金流量：	1	-4,032,078.29
接受捐赠收到的现金	2	32,410,907.62
收到会费收到的现金	3	
提供服务收到的现金	4	299,898.00
销售商品收到的现金	5	
政府补助收到的现金	6	2,980,000.00
收到的其他与业务活动有关的现金	7	689,058.50
现金流入小计	8	36,379,864.12
提供捐赠或者资助支付的现金	9	37,880,223.01
支付给员工以及为员工支付的现金	10	1,397,528.62
购买商品接受劳务支付的现金	11	
支付的其他与业务活动有关的现金	12	1,134,190.78
现金流出小计	13	40,411,942.41
业务活动产生的现金净流量	14	14,591,054.19
二、投资活动产生的现金净流量	15	-137,212.00
收回投资所收到的现金	16	
取得投资收益所收的现金	17	
处置固定资产和无形资产所收回的现金	18	
收到的其他与业务活动有关的现金	19	
现金流入小计	20	
购建固定资和产无形资产所支付的现金	21	125,212.00
对外投资所支付的现金	22	12,000.00
支付的其他与业务活动有关的现金	23	
现金流出小计	24	137,212.00
投资活动产生的现金流量净额	25	-137,212.00
三、筹资活动产生的现金流量	26	-90,755.00
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	90,755.00
现金流出小计	33	-90,755.00
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	35	
五、现金及现金等价物净增加额	36	-4,260,045.29

单位负责人：刘永昌

财务负责人：罗敏

制表人：郭利梅



公益活动收入支出明细表

编制单位：成都市慈善总会

2014年12月

单位：元

项目名称	期初余额	本期借方发生	本期贷方发生	期末余额
专项基金	33,865,507.45	25,395,130.23	22,879,034.97	31,349,412.19
慈善文化传播发展基金	800,000.00	614,080.00	-100,000.00	85,920.00
慈善“一日捐”专项基金	8,124,680.10	5,801,771.50	6,807,657.66	9,130,566.26
阳光助学专项基金	717,079.46	22,700.00	127,998.80	822,378.26
5. 12抗震救灾专项资金	3,970,766.88	6,070,977.97	2,203,252.97	103,041.88
4. 20庐山地震专项资金	12,611,555.22	6,925,299.29	6,141,356.30	11,827,612.23
原赈灾资金	485,407.00	132,832.40	2,742.00	355,316.60
2013抗洪救灾	251,607.80	19,200.00	-	232,407.80
8. 03鲁甸地震专项基金	-	579,151.00	789,151.00	210,000.00
应对公共突发事件及自然灾害专项基金	-	-	6,200.00	6,200.00
11. 22康定地震专项资金	-	-	3,100.00	3,100.00
爱之家慈善基金	20,867.60	10,500.00	-	10,367.60
阳光母亲	164,920.00	-	-	164,920.00
原阳光助老	137,736.00	137,736.00	-	-
阳光助残专项基金	211,300.00	-	-	211,300.00
阳光大病专项基金	437,419.46	137,392.22	20.00	300,047.24
原助医	152,223.00	10,000.00	16,900.00	159,123.00
捐赠大厅日常爱心资金	4,483,563.65	900,000.01	-1,167,971.03	2,415,592.61
希望储水工程	48,750.00	-	200,500.00	249,250.00
助老助残助孤	-	-	103,745.00	103,745.00
搬家过新年	181,656.24	181,656.24	-	-
阳光新居（土坯房）	39,087.00	39,087.00	-	-
其他定向捐赠项目	944,228.04	3,534,466.00	4,132,686.67	1,542,448.71
定向个人	82,660.00	121,280.60	174,405.60	135,785.00
冬日暖包	-	-	940.00	940.00
长城慈善基金	-	157,000.00	936,350.00	779,350.00
非成都市户籍人员慈善救助专项基金	-	-	2,000,000.00	2,000,000.00
精神障碍患者专项救助基金	-	-	500,000.00	500,000.00
机构冠名基金	12,398,122.67	11,576,847.29	11,499,212.65	12,320,488.03
慈善文化传播发展基金	115,800.00	1,095,020.50	1,903,183.33	923,962.83
德善道公益爱心基金	1,000.00	-	-	1,000.00
幸福慈善基金	64,800.00	12,000.00	54,700.00	107,500.00
大爱慈善基金	50,000.00	214,595.00	192,110.00	27,515.00

公益活动收入支出明细表

编制单位：成都市慈善总会

2014年12月

单位：元

项目名称	期初余额	本期借方发生	本期贷方发生	期末余额
石人文化慈善基金	-	187,194.00	724,712.00	537,518.00
其他文化发展基金		681,231.50	931,661.33	250,429.83
一日捐项目	9,066,258.72	6,795,684.78	4,510,510.00	6,781,083.94
助学项目基金	8,930,298.52	6,617,346.58	4,108,477.60	6,421,429.54
益中教育发展公益基金	150,000.00	271,809.00	200,165.00	78,356.00
文心相伴慈善基金	22,650.00	318,700.00	297,200.00	1,150.00
成都FGA高尔夫俱乐部专项基金	160,890.00	-	-	160,890.00
卡美多爱心专项基金	363,331.00	295,800.00	-	67,531.00
都江堰中学“海通期货”奖学金	10,000.00	-	-	10,000.00
四川一汽丰田	400.00	63,657.40	170,000.00	106,742.60
万达优秀教师慈善奖励金	2,478,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,478,000.00
好搭档慈善基金	778,045.32	397,317.00	284,720.00	665,448.32
成都台商爱心基金	4,257,622.20	2,404,471.38	555,000.00	2,408,150.82
新苗助飞基金	50,000.00	-	-	50,000.00
煜诚投资向日葵基金	250,300.00	250,710.00	750.00	340.00
华宜慈善基金	110,500.00	-	-	110,500.00
彩虹电器专项基金	175,060.00	380,000.00	250,000.00	45,060.00
源泉教育LP爱心基金	123,500.00	146,370.00	39,300.00	16,430.00
其他助学项目基金		88,511.80	311,342.60	222,830.80
助老助残项目基金	100,000.00	108,966.00	69,000.00	60,034.00
养老健康文化慈善基金	100,000.00	87,400.00	-	12,600.00
虹康百年慈善基金	-	21,566.00	29,000.00	7,434.00
其他助老助残项目基金			40,000.00	40,000.00
困境儿童救助专项基金	35,960.20	69,372.20	333,032.40	299,620.40
成都生命小战士童声合唱团	15,960.20	4,172.20		11,788.00
妇女儿童爱心基金	20,000.00	-	1,127.80	21,127.80
其他困境儿童基金		65,200.00	331,904.60	266,704.60
救急难项目组	2,550,357.85	1,021,037.41	1,365,570.92	2,894,891.36
助医项目基金	2,540,357.85	859,688.22	874,981.61	2,555,651.24
傅艳白血病儿童基金	167,566.76	482,000.00	372,300.00	57,866.76
天使之翼爱心基金	20,000.00	-	-	20,000.00
成都远见儿童眼保专项基金	50,000.00	19,000.00	-	31,000.00

公益活动收入支出明细表

编制单位：成都市慈善总会

2014年12月

单位：元

项目名称	期初余额	本期借方发生	本期贷方发生	期末余额
善学彩虹弱视工程	2,277,135.09	33,411.47	-335,000.00	1,908,723.62
爱心倾城基金	25,656.00	-	-	25,656.00
送子鸟生育关怀基金	-	93,045.65	132,000.00	38,954.35
363医院阳光基金	-	27,236.00	100,220.00	72,984.00
米兰柏羽整形美容修复基金	-	-	50,000.00	50,000.00
普瑞阳光爱眼专项基金	-	66,000.00	100,000.00	34,000.00
民生耳鼻喉基金	-	30,503.23	50,000.00	19,496.77
欢喜得儿百万爱心基金	-	62,725.00	100,000.00	37,275.00
四川中医肝病医院爱肝援助基金	-	41,708.37	100,000.00	58,291.63
其他助医专项基金	-	4,058.50	205,461.61	201,403.11
应急救灾基金	10,000.00	161,349.19	490,589.31	339,240.12
诗川美雅慈善专项资金	10,000.00	-	-	10,000.00
三方公益慈善基金	-	-	62,040.00	62,040.00
中国社会组织灾害应对平台慈善基金	-	28,939.19	200,000.00	171,060.81
易贷网公益基金	-	19,200.00	41,839.31	22,639.31
其他救灾专项基金	-	113,210.00	186,710.00	73,500.00
社区项目基金	-	404,041.90	829,282.30	425,240.40
心家园.乐心公益基金	-	5,771.20	110,596.00	104,824.80
睦林公益基金	-	7,800.00	22,000.00	14,200.00
玉带社区公益基金	-	15,750.00	25,565.00	9,815.00
云龙社区慈善基金	-	29,294.00	125,694.00	96,400.00
长虹家园社区发展慈善基金	-	38,000.00	61,185.80	23,185.80
台企联台湾爱心家园公益项目基金	-	256,690.00	261,690.00	5,000.00
其他社区专项基金	-	50,736.70	222,551.50	171,814.80
综合项目基金	665,706.10	2,261,062.70	2,890,666.10	1,295,309.50
日月生辉慈善专项基金	10,000.00	-	-	10,000.00
天地人和.冰心慈善	176,248.00	1,909,737.00	2,313,737.00	580,248.00
盛和塾慈善基金	336,458.10	-	-	336,458.10
风笛慈善基金	100,000.00	100,000.00	-	-
义工联基金	43,000.00	98,477.00	75,477.00	20,000.00
林公益基金	-	25,040.00	27,040.00	2,000.00
迪特尔慈善爱心基金	-	-	50,000.00	50,000.00
成都益善联基金	-	61,508.70	100,000.00	38,491.30

公益活动收入支出明细表

编制单位：成都市慈善总会

2014年12月

单位：元

项目名称	期初余额	本期借方发生	本期贷方发生	期末余额
抗战老兵关爱基金	-	10,000.00	62,064.00	52,064.00
志恒慈善基金	-	-	20,000.00	20,000.00
四川省新四军研究会史料抢救慈善基金	-	12,000.00	17,260.00	5,260.00
社会福利行业慈善基金	-	7,800.00	17,800.00	10,000.00
智海慈善基金	-	21,500.00	26,500.00	5,000.00
注册会计师行业扶贫助困基金	-	15,000.00	180,788.10	165,788.10
捐赠银行利息	3,913,918.80	859,620.00	681,289.12	3,735,587.92
微基金	46,845.20	40,970.99	163,560.00	169,434.21
王艺锦爱心基金	1,436.00	-	1,000.00	2,436.00
荣黄爱心基金	-	20,000.00	22,500.00	2,500.00
欣宜爱心基金	17,000.00	5,000.00	-	12,000.00
漫天星爱心基金	15,993.50	-	11,200.00	27,193.50
大手牵小手百合基金	12,415.70	9,770.99	-	2,644.71
其他家庭及个人基金		6,200.00	128,860.00	122,660.00
合计	50,224,394.12	37,872,568.51	35,223,096.74	47,574,922.35

成都市慈善总会

会计报表附注

一、总会基本情况

成都市慈善总会（以下简称“市慈善总会”）成立于 1995 年，取得由成都市民政局核发的川成社证字第 000360 号社会团体法人证书。住所：成都市百花西路 5 号，法定代表人：刘永昌；注册资金（人民币）伍万元；业务范围：筹集善款、慈善救助、扶贫济困、赈灾救助、公益援助、理论研讨、交流合作、咨询培训。组织机构代码 50410234-0，有效期至 2018 年 12 月 30 日。税务登记证号 510105504102430。

业务主管单位：成都市民政局。

市慈善总会内部设有事业发展部、办公室、项目部、资金监管部四个职能部门。年末共有职工 29 人，其中专职工作人员 24 人，兼职工作人员 5 人（兼职人员兼职不兼薪、不兼酬）。

专职工作人员 24 人，其中理事会 1 人、事业发展部 6 人、办公室 7 人、项目部 8 人、资金监管部 2 人，专职工作人员均采用聘用制，签定劳动合同。

二、主要会计政策：

1、总会财务核算及报表编制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，以 1 月 1 日起 12 月 31 日止为一个会计年度。

2、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计算。

年限平均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：

资产类别	使用年限	残值率	年折旧率
运输设备	8 年	5%	12%
电子设备	5 年	5%	19%

(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，不计提折旧。

3、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。

4、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。本会收入按照来源分为捐赠收入、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。

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。

三、2014 年运营情况概述：

2014 年总会共募集社会慈善资金 3,241.09 万元，用于支救助支出 3,787.26 万元，收到成都市民政局下拨工作经费 98.00 万元，支出管理费用和筹资费用 249.72 万元。

四、会计报表主要项目注释

本单位所披露的下列会计报表数据，除特别注明之外，资产负债表项目年初数注释系 2014 年 1 月 1 日的余额，年末数注释系 2014 年 12 月 31 日的余额，业务活动表本年累计数注释系 2014 年的发生额。

4.1 货币资金

项 目	期末数	年初数
现金	20,427.60	
银行存款	49,619,252.94	53,899,725.83
合 计	49,639,680.54	53,899,725.83

4.2 应收账款

应收账款明细如下：

客户名称	期末数		年初数		欠款时间
	账面余额	占总额的比例	账面余额	占总额的比例	
1 成华区民政局	100,000.00	100%	100,000.00	100%	1997 年
合 计	100,000.00	100%	100,000.00	100%	

注：应收账款中应收成华区民政局借款 100,000.00 元，系 1997 年成华区民政局

下属企业东方塑料厂借款，欠款时间较长，建议查明借款原因，通过民政局协调收回。

4.3 其他应收款

其他应收款明细：

	客户名称	期末数		年初数		欠款时间
		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	POS 机押金	1,000.00	17.57%	1,000.00	16.33%	2010
2	银晓兰			3,772.20	61.62%	2012
3	李娇阳	3,342.60	58.72%			2014
4	液化器钢瓶押金	1,350.00	23.71%	1,350.00	22.05%	2013
	合计	5,692.60	100%	6,122.20	100%	

注：其他应收款中李娇阳借款 3,342.60 元系云龙社区阳光儿童家园购置衣服、游乐设施等项目暂借款用、银行 POS 机押金及员工厨房液化器押金，均系正常运营往来款项。

4.4 长期股权投资

项 目	期末数	年初数
成都公益慈善联合会	12,000.00	
合 计	12,000.00	

4.5 固定资产及累计折旧

项 目	年初数	本期增加额	本期减少额	期末数
一、固定资产原价合计	1,248,366.70	73,690.00		1,322,056.70
运输设备	519,757.00			519,757.00
办公设备	728,609.70	73,690.00		802,299.70
二、累计折旧合计	583,773.85	237,080.68		820,854.53
运输设备	146,076.63	61,721.14		207,797.77
办公设备	437,697.22	175,359.54		613,056.76
三、固定资产账面净值合计	664,592.85			189,242.94

注：本年度新增固定资产 73,690.00 元，其中新增保险柜 2 台和冰箱 1 台，价值 4,278.00 元，均来自于中华慈善总会全可利、倍泰龙项目捐赠；新增电子设备主

要是用于日常办公用电脑及投影仪等。

4.6 无形资产

项 目	期末数	年初数
成都市慈善总会信息平台软件项目开发费用	55,800.00	
摊销费用	11,160.00	
合 计	44,640.00	

4.7 其他应付款

项 目	年初数	本年增加额	本年减少额	年末数
区市县扶贫（都江堰）	625,072.50		425,072.50	200,000.00
慈善会食堂保证金	5,000.00			5,000.00
成都军区联勤部投标保证金	10,000.00		10,000.000	
代扣员工社会保险费			1,874.18	-1,874.18
代扣员工住房公积金			3,280.00	-3,280.00
合 计	640,072.5	440,077.29	500,000.00	199,845.82

注：①. 区市县扶贫（都江堰）200,000.00 元属于成都市民政局成民福[2004]17 号文件中 2004 年“慈善一日捐”都江堰慈善会扶贫济困项目；

②. 2014 年单位职工陈晖转为兼职员工，单位为其购买社保和公积金。而个人应缴纳的社保和公积金 5154.18 元未扣除，待最终确定发放年终奖后处理。

4.8 应付工资

项目	期末数	年初数
年度奖励	122,037.00	87,499.00
合计	122,037.00	87,499.00

注：应付工资 122,037.00 元，为计提 2014 年度员工奖励。

4.9 应交税金

项目	期末数	年初数
应交个人所得税	74.17	4.79
合计	74.17	4.79

4.10 净资产

项 目	期末数	年初数
限定性净资产	47,574,922.51	45,740,830.47
非限定性净资产	2,406,335.81	8,202,034.12
合 计	49,981,258.32	53,942,864.59

注：①. 限定性净资产为接受社会捐赠款、政府补助收入及捐赠账户利息扣除社会救助支出形成，本年度结余社会捐赠资金 47,574,922.51 元（其中捐赠账户利息结余 3,735,587.92 元，成都市民政局拨款关于非成都市户籍人员慈善救助专项基金 200.00 万元）

②. 非限定性净资产主要由市民政局下拨工作经费、提供服务收入、工作经费账户资金利息扣除管理费用及筹资费用形成，本年累计结余 2,406,335.81 元（其中市民政局划拨工作经费 98.00 万元，提供中华慈善总会发药项目服务收入及社会组织评估服务收入等 321,581.46 元）

4.11 业务活动收入、支出

(1) 业务活动收入、支出明细

项 目	本年发生额	上年发生额
一、收入	36,405,825.58	76,098,785.28
1、捐赠收入	32,410,907.62	72,865,679.77
2、政府补助收入	2,980,000.00	1,037,653.23
3、提供服务收入	321,581.46	88,233.52
4、其他收入	693,336.50	2,107,218.76
二、费用	40,377,431.85	62,045,046.65
1、业务活动成本	37,880,223.01	59,631,226.33
2、管理费用	2,406,453.84	2,413,820.32
3、筹资费用	90,755.00	
三、调整净资产增加额	10,000.00	685,200.00
四、净资产变动额	-3,961,606.27	14,738,938.63

(2) 本年度公益性活动收入支出项目明细

项目名称	期初余额	本期借方发生	本期贷方发生	期末余额
专项基金	33,865,507.45	25,395,130.23	22,879,034.97	31,349,412.19

项目名称	期初余额	本期借方发生	本期贷方发生	期末余额
慈善文化传播发展基金	800,000.00	614,080.00	-100,000.00	85,920.00
慈善“一日捐”专项基金	8,124,680.10	5,801,771.50	6,807,657.66	9,130,566.26
阳光助学专项基金	717,079.46	22,700.00	127,998.80	822,378.26
5.12 抗震救灾专项资金	3,970,766.88	6,070,977.97	2,203,252.97	103,041.88
4.20 庐山地震专项资金	12,611,555.22	6,925,299.29	6,141,356.30	11,827,612.23
原赈灾资金	485,407.00	132,832.40	2,742.00	355,316.60
2013 抗洪救灾	251,607.80	19,200.00	-	232,407.80
8.03 鲁甸地震专项基金	-	579,151.00	789,151.00	210,000.00
应对公共突发事件及自然灾害专项基金	-	-	6,200.00	6,200.00
11.22 康定地震专项资金	-	-	3,100.00	3,100.00
爱之家慈善基金	20,867.60	10,500.00	-	10,367.60
阳光母亲	164,920.00	-	-	164,920.00
原阳光助老	137,736.00	137,736.00	-	-
阳光助残专项基金	211,300.00	-	-	211,300.00
阳光大病专项基金	437,419.46	137,392.22	20.00	300,047.24
原助医	152,223.00	10,000.00	16,900.00	159,123.00
捐赠大厅日常爱心资金	4,483,563.65	900,000.01	-1,167,971.03	2,415,592.61
希望储水工程	48,750.00	-	200,500.00	249,250.00
助老助残助孤	-	-	103,745.00	103,745.00
搬新家过新年	181,656.24	181,656.24	-	-
阳光新居(土坯房)	39,087.00	39,087.00	-	-
其他定向捐赠项目	944,228.04	3,534,466.00	4,132,686.67	1,542,448.71
定向个人	82,660.00	121,280.60	174,405.60	135,785.00
冬日暖包	-	-	940.00	940.00
长城慈善基金	-	157,000.00	936,350.00	779,350.00

项目名称	期初余额	本期借方发生	本期贷方发生	期末余额
非成都市户籍人员慈善救助专项基金	-	-	2,000,000.00	2,000,000.00
精神障碍患者专项救助基金	-	-	500,000.00	500,000.00
机构冠名基金	12,398,122.67	11,576,847.29	11,499,212.65	12,320,488.03
慈善文化传播发展基金	115,800.00	1,095,020.50	1,903,183.33	923,962.83
德善道公益爱心基金	1,000.00	-	-	1,000.00
幸福慈善基金	64,800.00	12,000.00	54,700.00	107,500.00
大爱慈善基金	50,000.00	214,595.00	192,110.00	27,515.00
石人文化慈善基金	-	187,194.00	724,712.00	537,518.00
其他文化发展基金		681,231.50	931,661.33	250,429.83
一日捐项目	9,066,258.72	6,795,684.78	4,510,510.00	6,781,083.94
助学项目基金	8,930,298.52	6,617,346.58	4,108,477.60	6,421,429.54
益中教育发展公益基金	150,000.00	271,809.00	200,165.00	78,356.00
文心相伴慈善基金	22,650.00	318,700.00	297,200.00	1,150.00
成都 FGA 高尔夫俱乐部专项基金	160,890.00	-	-	160,890.00
卡美多爱心专项基金	363,331.00	295,800.00	-	67,531.00
都江堰中学“海通期货”奖学金	10,000.00	-	-	10,000.00
四川一汽丰田	400.00	63,657.40	170,000.00	106,742.60
万达优秀教师慈善奖励金	2,478,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,478,000.00
好搭档慈善基金	778,045.32	397,317.00	284,720.00	665,448.32
成都台商爱心基金	4,257,622.20	2,404,471.38	555,000.00	2,408,150.82
新苗助飞基金	50,000.00	-	-	50,000.00
煜诚投资向日葵基金	250,300.00	250,710.00	750.00	340.00
华宜慈善基金	110,500.00	-	-	110,500.00
彩虹电器专项基金	175,060.00	380,000.00	250,000.00	45,060.00
源泉教育 LP 爱心基金	123,500.00	146,370.00	39,300.00	16,430.00
其他助学项目基金		88,511.80	311,342.60	222,830.80

项目名称	期初余额	本期借方发生	本期贷方发生	期末余额
助老助残项目基金	100,000.00	108,966.00	69,000.00	60,034.00
养老健康文化慈善基金	100,000.00	87,400.00	-	12,600.00
虹康百年慈善基金	-	21,566.00	29,000.00	7,434.00
其他助老助残项目基金			40,000.00	40,000.00
困境儿童救助专项基金	35,960.20	69,372.20	333,032.40	299,620.40
成都生命小战士童声合唱团	15,960.20	4,172.20		11,788.00
妇女儿童爱心基金	20,000.00	-	1,127.80	21,127.80
其他困境儿童基金		65,200.00	331,904.60	266,704.60
救急难项目组	2,550,357.85	1,021,037.41	1,365,570.92	2,894,891.36
助医项目基金	2,540,357.85	859,688.22	874,981.61	2,555,651.24
傅艳白血病儿童基金	167,566.76	482,000.00	372,300.00	57,866.76
天使之翼爱心基金	20,000.00	-	-	20,000.00
成都远见儿童眼保专项基金	50,000.00	19,000.00	-	31,000.00
善学彩虹弱视工程	2,277,135.09	33,411.47	-335,000.00	1,908,723.62
爱心倾城基金	25,656.00	-	-	25,656.00
送子鸟生育关怀基金	-	93,045.65	132,000.00	38,954.35
363 医院阳光基金	-	27,236.00	100,220.00	72,984.00
米兰柏羽整形美容修复基金	-	-	50,000.00	50,000.00
普瑞阳光爱眼专项基金	-	66,000.00	100,000.00	34,000.00
民生耳鼻喉基金	-	30,503.23	50,000.00	19,496.77
欢喜得儿百万爱心基金	-	62,725.00	100,000.00	37,275.00
四川中医肝病医院爱肝援助基金	-	41,708.37	100,000.00	58,291.63
其他助医专项基金		4,058.50	205,461.61	201,403.11
应急救灾基金	10,000.00	161,349.19	490,589.31	339,240.12
诗川美雅慈善专项资金	10,000.00	-	-	10,000.00

项目名称	期初余额	本期借方发生	本期贷方发生	期末余额
三方公益慈善基金	-	-	62,040.00	62,040.00
中国社会组织灾害应对平台慈善基金	-	28,939.19	200,000.00	171,060.81
易贷网公益基金	-	19,200.00	41,839.31	22,639.31
其他救灾专项基金	-	113,210.00	186,710.00	73,500.00
社区项目基金		404,041.90	829,282.30	425,240.40
心家园·乐心公益基金	-	5,771.20	110,596.00	104,824.80
睦林公益基金	-	7,800.00	22,000.00	14,200.00
玉带社区公益基金	-	15,750.00	25,565.00	9,815.00
云龙社区慈善基金	-	29,294.00	125,694.00	96,400.00
长虹家园社区发展慈善基金	-	38,000.00	61,185.80	23,185.80
台企联台湾爱心家园公益项目基金	-	256,690.00	261,690.00	5,000.00
其他社区专项基金	-	50,736.70	222,551.50	171,814.80
综合项目基金	665,706.1	2,261,062.7	2,890,666.1	1,295,309.5
日月生辉慈善专项基金	10,000.00	-	-	10,000.00
天地人和·冰心慈善	176,248.00	1,909,737.00	2,313,737.00	580,248.00
盛和塾慈善基金	336,458.10	-	-	336,458.10
风笛慈善基金	100,000.00	100,000.00	-	-
义工联基金	43,000.00	98,477.00	75,477.00	20,000.00
林公益基金	-	25,040.00	27,040.00	2,000.00
迪特尔慈善爱心基金	-	-	50,000.00	50,000.00
成都益善联基金	-	61,508.70	100,000.00	38,491.30
抗战老兵关爱基金	-	10,000.00	62,064.00	52,064.00
志恒慈善基金	-	-	20,000.00	20,000.00
四川省新四军研究会史料抢救慈善基金	-	12,000.00	17,260.00	5,260.00
社会福利行业慈善基金	-	7,800.00	17,800.00	10,000.00
智海慈善基金	-	21,500.00	26,500.00	5,000.00

项目名称	期初余额	本期借方发生	本期贷方发生	期末余额
注册会计师行业扶贫助困基金	-	15,000.00	180,788.10	165,788.10
捐赠银行利息	3,913,918.80	859,620.00	681,289.12	3,735,587.92
微基金	46,845.20	40,970.99	163,560.00	169,434.21
王艺锦爱心基金	1,436.00	-	1,000.00	2,436.00
荣黄爱心基金	-	20,000.00	22,500.00	2,500.00
欣宜爱心基金	17,000.00	5,000.00	-	12,000.00
漫天星爱心基金	15,993.50	-	11,200.00	27,193.50
大手牵小手百合基金	12,415.70	9,770.99	-	2,644.71
其他家庭及个人基金		6,200.00	128,860.00	122,660.00
合计	50,224,394.12	37,872,568.51	35,223,096.74	47,574,922.35

注：本年新建专项基金 6 支，收到捐赠款 10,077,568.66 元，专项基金救助项目支出 2,973,291.70 元；本年新建机构冠名基金 101 支，收到捐赠款 5,963,975.85 元，机构冠名救助项目支出 2,244,219.84 元；家庭及个人微基金 45 支，收到捐款款 151,360.00 元，救助项目支出 26,200.00 元

本年收到捐赠资金共计 35,223,096.74 元（其中市民政局划拨关于非成都市户籍人员慈善救助专项基金 2,000,000.00 元；成都军区联勤部把总会网站信息平台项目开发费用捐入石人文化发展基金 130,900.00 元以及捐赠利息收入 681,289.12 元），发生社会救助支出共 37,872,568.51 元，社会救助支出占上年捐赠收入比例为 51.98%。

4.12 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
人员工资及附加	1,432,066.62	1,036,210.96
办公费	90,197.60	142,864.03
广告宣传费	90,755.00	266,032.00
邮电通讯费	33,617.60	50,679.30
会议费	24,998.00	27,809.00
交通费	78,375.99	113,816.90
维修费	47,896.41	177,784.66

项目	本年发生额	上年发生额
差旅费	83,733.50	79,398.50
接待费	14,248.00	74,533.10
项目管理费用	100,048.70	69,001.50
折旧费	237,080.68	215,111.47
中介机构审计费	134,500.00	130,500.00
教育费	18,400.00	120.00
物业管理费及劳务费	59,560.6	9,239.2
其他	51,730.14	20,719.7
合计	2,406,453.84	2,147,788.32

4.13 筹资费用

项目	本年发生额	上年发生额
广告宣传费	90,755.00	266,032.00
合计	90,755.00	266,032.00

五、或有事项

截至 2014 年 12 月 31 日，本单位无需要披露的重大或有事项。

六、承诺事项

本单位无需要披露的重大承诺事项。

七、资产负债表日后事项

本单位无应披露的资产负债表日后事项。

成都市慈善总会

2014 年 12 月 31 日



营业执照

(副本)

注册号 510100000116988

名称 四川天华会计师事务所有限公司
类型 有限责任公司（自然人投资或控股）
住所 成都市青羊区西玉龙街210号罗马国际广场2101室
法定代表人 周凯
注册资本 (人民币)壹佰零伍万元
成立日期 2000年3月24日
营业期限 2000年3月24日至2030年3月23日
经营范围 审查企业会计报表、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、出具有关的报告；代理纳税申请；基本建设年度财务决算审计；代理记账；担任企业常年会计顾问；司法会计鉴证；提供会计咨询、税务咨询、管理咨询；会计培训；办理企业投资项目可行性研究中的有关业务；国家法律、法规规定的其他业务。（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06月23日

证书序号: NO.012477

说明

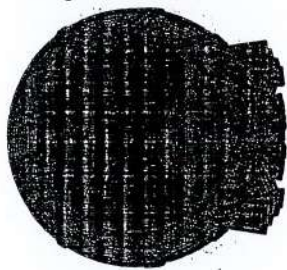
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批,准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的,应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止,应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇〇〇年三月二十日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 四川天华会计师事务所有限公司

主任会计师: 周凯

办公场所: 成都市鼓楼南街117号世界贸易中心A座803

组织形式: 有限责任

会计师事务所编号: 51010058

注册资本(出资额): 105万元

批准设立文号: 川财会[2002]1058号

批准设立日期: 1999-12-30





姓名	蔡利红
Sex	女
Date of birth	1977-01-19
Working unit	四川天华会计师事务所有限公司
Identity card No.	510130197701194326



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 / 月 / 日



姓名 Full name 周凯
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1969-05-07
 工作单位 Working unit 四川天华会计师事务所
 身份证号码 Identity card No. 510103196905071914



年度检验登记 2011.3.31
 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.



2011年12月31日

年度检验登记 2010.1.27
 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.

