

审计报告

鹤壁市慈善总会：

我们审计了鹤壁市慈善总会（以下简称：慈善总会）2011年12月31日的财务状况。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报2011年12月31日的财务状况是慈善总会的责任，这种责任包括：（1）按照《民间非盈利组织会计制度》的规定编制会计报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务状况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慈善总2011年12月31日的财务状况发表审计意见。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慈善总2011年12月31日的财务状况是否不存在重大错报获取合理保证。

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，慈善总会2011年12月31日的财务状况在所有重大方面按照《民间非盈利组织会计制度》的规定编制，公允反

映了 2011 年 12 月 31 日的财务状况。

本报告仅供慈善总会申请免税使用。

中信达会计师事务所有限公司



中 国 鹤 壁

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一二年五月三十一日

资产负债表

编制单位：市慈善总会

2011 年 12 月

表一

单位：元（元以下角分）

资 产	行次	年初数	期末数	负债及净资产	行次	年初数	期末数
流动资产：				流动负债			
货币资金	1	448601.35	1060023.95	短期借款	61		
短期投资(沃德新世纪有限公司)	2		5000000.00	应付款项	62	3100.58	93742.82
应收款项	3		10000.00	应付工资	63		
预付账款	4	30000.00	30000.00	应交税金	65		
存货	5			预收账款	66		
待摊费用	9			预提费用	71		
一年内到期的长期投资	15			预计负债	72		
其他流动资产	18			一年内到期的长期负债	74		
流动资产合计	20	478601.35	6100023.95	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80	3100.58	93742.82
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		
固定资产：				其他长期负债	88		
固定资产原价	31	183031.00	186449.00	长期负债合计	90		
减：累计折旧	32	-183031.00	-186449.00				
固定资产净值	33			受托代理负债：			
在建工程	34			受托代理负债	91		
文物资产	35			负债合计	100		
固定资产清理	38						
固定资产合计	40						
				净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	101	297659.77	539980.73
无形资产	41			限定性净资产	105	177841.00	5466300.40
				净资产合计	110	475500.77	6006281.13
受托代理资产：							
受托代理资产	51						
资产合计	60	478601.35	6100023.95	负债和净资产合计	120	478601.35	6100023.95

业务活动表

表二

编制单位：市慈善总会

2011 年 12 月

单位：元（元以下角分）

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		2223173.34	2223173.34		5531742.90	5531742.90
会费收入	2	170000.00		170000.00	155500.00		155500.00
提供服务收入	3						
商品销售收入	4						
政府补贴收入	5	113100.00		113100.00	100000.00		100000.00
经费收入	6				390000.00		390000.00
投资收益	7						
其他收入	8	1227.92		1227.92	7088.38		7088.38
收入合计	9	284327.92	2223173.34	2507501.26	652588.38	5531742.9	6184331.28
二、费用	10						
（一）业务活动成本	11	94120.00		94120.00	73828.00		73828.00
其中：	12						
（二）管理费用	13	224199.85		224199.85	325780.42		325780.42
其中：工资	14	64200.00		64200.00	105900.00		105900.00
福利费	15						
社会保障费	16	14026.4		14026.40	21997.70		21997.70
办公费	17	17019.02		17019.02	18207.90		18207.90
邮电费	18	11297.89		11297.89	20551.60		20551.60
差旅费	19	28202.00		28202.00	19859.00		19859.00
修理费	20	3530.00		3530.00	5433.32		5433.32
交通费	21	25269.44		25269.44	40019.10		40019.10
招待费	22	60655.1		60655.10	65431.80		65431.80
水电费	23				28380.00		28380.00
其他	24						
（三）筹资费用	25				10659.00		10659.00
（四）其他费用	26					243283.50	243283.50
（五）捐赠支出	27		1593263.04	1593263.04			
其中：定向资助小学款	28					243283.50	243283.50
救助支出	29		1593263.04	1593263.04		243283.50	653550.92
费用合计	30	318319.85	1593263.04	477645.89	410267.42		
三、限定性净资产转为非限定性净资产	31						
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	32						