

防伪条形码：



07582020030000979882



防伪编号：07582020030000979882

报告文号：祥会所审[2020]015号

委托单位名称：广东省新兴县北英慈善基金会

被审验单位名称：广东省新兴县北英慈善基金会

被审单位所在地：云浮

事务所名称：肇庆市祥信会计师事务所有限公司

报告日期：2020-03-12

报备时间：2020-03-12 16:08

签名注册会计师：彭耀国

张洁贞

广东省新兴县北英慈善基金会 2019年度财务报表审计报告

事务所名称：肇庆市祥信会计师事务所有限公司

事务所电话：0758-2761361、2761303

传 真：0758-2760995

通讯地址：肇庆市端州中路七号综合楼3楼一号办公室

电 子 邮 件：Xiangxin1999@yahoo.cn

事务所网址：<http://www.v007.net/cypage/2/AboutUs.asp?comid=7499>

如对上述报备资料有疑问的,请与广东省注册会计师协会联系。

防伪验证电话号码：020-83063583、383063578

防伪验证网址：<http://www.gdcpa.org.cn>

广东省

广东省新兴县北英慈善基金会 2010 年度

八、附注

8-15

委托单位：广东省新兴县北英慈善基金会

审计单位：肇庆市祺信会计师事务所有限公司

联系电话：0758-2761301

审计报告

报告文号：桂会师审[2020]015号

报告防伪备案号：075820700300009398832

广东省新兴县北英慈善基金会：

我们审计了后附的广东省新兴县北英慈善基金会财务报表，包括2019年12月31日的资产负债表、2019年度的现金流量表、所有者权益变动表及会计报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表是管理层的责任。

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，审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和实施审计程序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。

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。

在审计过程中，我们运用职业判断，以确定重大错报风险领域，并针对这些领域设计和实施恰当的审计程序。

我们识别和评估财务报表发生重大错报的风险，并设计审计程序以应对这些风险。

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。

我们的审计工作不涉及对财务报表编制基础的全面评价，也不对财务报表编制基础的适当性发表意见。

破。

三、基本情况

广东省新兴县北英慈善基金会法人登记证书号为统一社会信用代码为534400007811609383；2014年10月13日经广东省民政厅批准换发了基金会法人登记证书，证号为粤民证字[2014]第0227号，以“北英慈善基金会”为名称，并改变了业经范围，换发了基金会法人登记证书。法定代表人为冯瑞均先生，原名称为“北英慈善基金会”。

2019年12月31日，广东省新兴县北英慈善基金会截至2019年12月31日净资产为73,957,975.87元，其中：货币资金20,024,240.97元（其中：银行存款10,300,000.00元）。

2019年12月31日，广东省新兴县北英慈善基金会截至2019年12月31日净资产为73,957,975.87元。

2019年12月31日，广东省新兴县北英慈善基金会截至2019年12月31日净资产为73,957,975.87元。

2019年12月31日，广东省新兴县北英慈善基金会截至2019年12月31日净资产为73,957,975.87元。

捐赠收入48,476,630.00元，其他收入6,634,638.62元，元。

广东省新兴县北英慈善基金会2019年度支出65,846,257.46元，其中：业

务活动成本(捐赠支出)35,285,306.18元，管理费5

广东省新兴县北英慈善基金会2019年度

元，上年末净资产87,433,423.67元，公益事业支

74.67%；行政办公支出560,314.38元，行政

5,846,257.46元，其中：业

1,731,314.38元

公益事业支出, 65,285,943.08

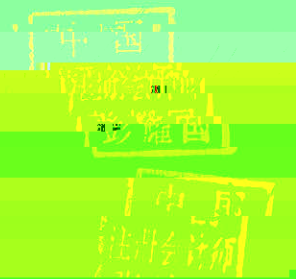
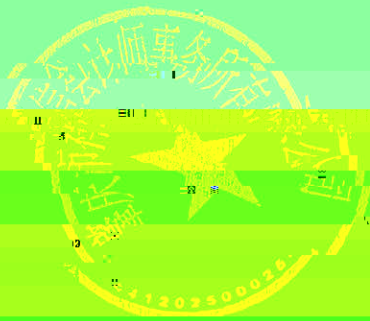
支出占上一年基金余额的比例为

办公支出占本年支出

06 广东省新兴县北英慈善基金会截止2019年12月31日,本基金会本年度共接收捐赠收入 48,476,000.00 元,本年度捐赠支出 65,285,943.08 元,本年度支出大于收入 16,809,943.08 元。

五、审计意见

我们认为,广东省新兴县北英慈善基金会财务报表已按照《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广东省新兴县北英慈善基金会2019年12月31日的财务状况以及2019年度的运营及现金流量相关信息。



基金会财务相关情况表

2018 年 12 月 31 日

基金会名称	广东省新兴县北茛慈善基金会
开户银行 及账号	中国农业银行新兴县支行营业部 44-66610100004617
财务机构名称	广东省新兴县北茛慈善基金会财务部

负责人姓名	陈赞汉	专业技术职称	中级会计师
会计姓名	梁丽霞	专/兼职	专职
代理记账中 介机构名称		代理机构主 管人姓名	
统一社会信用			



资产负债表

编制单位：广东省新兴县北英慈善基金会

2019年12月31日

单位：元

行次	年初数	年末数	行次	年初数	年末数
流动资产：			流动负债：		
货币资金	34,422,724.66	50,934,249.27	短期借款		
短期投资	30,000,000.00	30,000,000.00	应付账款		1,846.80
应收账款			应付工资		10,456.38
预付账款			应交税金		
存货			预收账款		
待摊费用			预提费用		
一年内到期的 长期股权投资			预计负债		
其他流动资产			一年内到期的长期 负债		
流动资产合计	64,422,724.66	50,934,249.27	其他流动负债		
			流动负债合计		11,303.18
长期投资：					
长期股权投资	22,999,449.01	22,999,449.01	长期负债：		
长期股权投资合计	22,999,449.01	22,999,449.01	长期应付款		
固定资产：			其他长期负债		
固定资产原价	13,000.00	53,667.00	长期负债合计		
减：累计折旧	2,250.00	10,780.29			
固定资产净值	10,750.00	42,886.71	受托代理负债		
无形资产：			受托代理负债 负债合计		11,303.18
无形资产					
流动资产			非限定性净资产		84,433,423.67
非流动资产			限定性净资产		70,019,670.20
受托代理资产					
资产合计	87,433,423.67	73,957,975.87	负债和净资产总计		87,433,423.67
					73,957,975.87

单位负责人：

温均志

制表：

梁丽霞

复核：

陈楚汉

业务活动表

编制单位：广东省新兴县北英慈善基金会

2019年12月31日

单位：元

项目	行次	上年数			本年数		
		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	63,248,000.00		63,248,000.00	48,476,000.00		48,476,000.00
提供服务收入	2						
商品销售收入	3						
政府补助收入	4						
投资收益	5	421,711.38		421,711.38	858,526.40		858,526.40
其他收入	6	1,751,115.93		1,751,115.93	3,024,980.08		3,024,980.08
收入合计	7	65,420,827.31		65,420,827.31	52,359,506.48		52,359,506.48
二、费用							
(一) 业务活动成本	8	60,077,379.48		60,077,379.48	65,285,943.08		65,285,943.08
(二) 管理费用	9	137,023.74		137,023.74	560,314.90		560,314.90
其中：工作人员福利支出				57,432.80			57,432.80
办公支出		137,023.74		316,781.48	256,781.48		256,781.48
其他				186,100.10	186,100.10		186,100.10
筹资费用	10						
其他费用	11						
费用合计	12	60,214,403.22		60,214,403.22	65,846,257.98		65,846,257.98

制表：[Signature]

复核：[Signature]

单位负责人：[Signature]



现金流量表

编制单位：山东省东营市新兴县北义慈善基金会

2019年

单位：元

一、经营活动产生的现金流量	14	
销售商品、提供劳务收到的现金	15	
收到的税费返还	16	
收到其他与经营活动有关的现金	17	858,526.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金	18	
收到的其他与投资活动有关的现金	19	
现金流入小计	20	858,526.40
购买商品、接受劳务支付的现金	21	22,167.00
支付给职工以及为职工支付的现金	22	
支付的各项税费	23	
支付的其他与经营活动有关的现金	24	
现金流出小计	25	22,167.00
经营活动产生的现金流量净额	26	836,359.40
二、筹资活动产生的现金流量	27	
借款所收到的现金	28	
收到的其他与筹资活动有关的现金	29	
现金流入小计	30	
偿还借款所支付的现金	31	
支付利息所支付的现金	32	
支付的其他与筹资活动有关的现金	33	
现金流出小计	34	
筹资活动产生的现金流量净额	35	
三、汇率变动对现金的影响	36	
四、现金及现金等价物净增加额	37	836,359.40

单位负责人：

制表人：

复核人：

广东省新兴县北英慈善基金会 会计报表附注

截止2019年12月31日

一、基本情况

广东省新兴县北英慈善基金会(以下简称本基金会)于2005年9月30日经广东省民政厅批准登记,统一社会信用代码:534490007611609383。2014年10月13日经广东省民政厅批准换发了基金会法人登记证书。2017年正片28日经广东省民政厅批准换发了基金会法人登记证书。

活动范围 广东省内

5、短期投资核算方法

短期投资指本基金会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、基金等。

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余额的差额确认为当期投资损益。

6、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

本基金会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

本基金会长期债权投资按取得时的实际成本计价。持有期间按权责发生制确认利息收入。

* 本基金若以公允价值计量金融资产, 应当按已实现的收入记账, 计入当期损益。

基金会在确认收入时, 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。

基金会应当根据《民间非营利组织会计制度》(财会[2004]7号)和《民间非营利组织收入确认条件》(财会[2006]24号)的规定, 区分交换交易所形成的收入和非交换交易所形成的收入。交换交易所形成的收入, 是指基金会通过提供商品、服务、转让资产等方式从交换交易对方取得的收入。非交换交易所形成的收入, 是指基金会通过捐赠、出售资产等方式取得的收入。

基金会应当根据《民间非营利组织会计制度》(财会[2004]7号)和《民间非营利组织收入确认条件》(财会[2006]24号)的规定, 区分交换交易所形成的收入和非交换交易所形成的收入。交换交易所形成的收入, 是指基金会通过提供商品、服务、转让资产等方式从交换交易对方取得的收入。非交换交易所形成的收入, 是指基金会通过捐赠、出售资产等方式取得的收入。

五、关联方关系及其交易的披露

1. 关联方关系

关联方名称	与本基金会的关系	对本基金会的影响	是否关联方
中国福利会	发起人	对本基金会具有重大影响	是
中国福利会基金会	发起人	对本基金会具有重大影响	是
中国福利会儿童福利院	发起人	对本基金会具有重大影响	是
中国福利会青少年宫	发起人	对本基金会具有重大影响	是

2. 关联交易

关联方名称	交易内容	交易金额	交易性质
中国福利会	提供场地	1,000,000.00	无偿
中国福利会基金会	提供场地	1,000,000.00	无偿
中国福利会儿童福利院	提供场地	1,000,000.00	无偿
中国福利会青少年宫	提供场地	1,000,000.00	无偿

注: 中国福利会、中国福利会基金会、中国福利会儿童福利院、中国福利会青少年宫均为本基金会发起人。

中国福利会、中国福利会基金会、中国福利会儿童福利院、中国福利会青少年宫均为本基金会发起人。

中国福利会、中国福利会基金会、中国福利会儿童福利院、中国福利会青少年宫均为本基金会发起人。

中国福利会、中国福利会基金会、中国福利会儿童福利院、中国福利会青少年宫均为本基金会发起人。

中国福利会、中国福利会基金会、中国福利会儿童福利院、中国福利会青少年宫均为本基金会发起人。

中国福利会、中国福利会基金会、中国福利会儿童福利院、中国福利会青少年宫均为本基金会发起人。

中国福利会、中国福利会基金会、中国福利会儿童福利院、中国福利会青少年宫均为本基金会发起人。

中国福利会、中国福利会基金会、中国福利会儿童福利院、中国福利会青少年宫均为本基金会发起人。

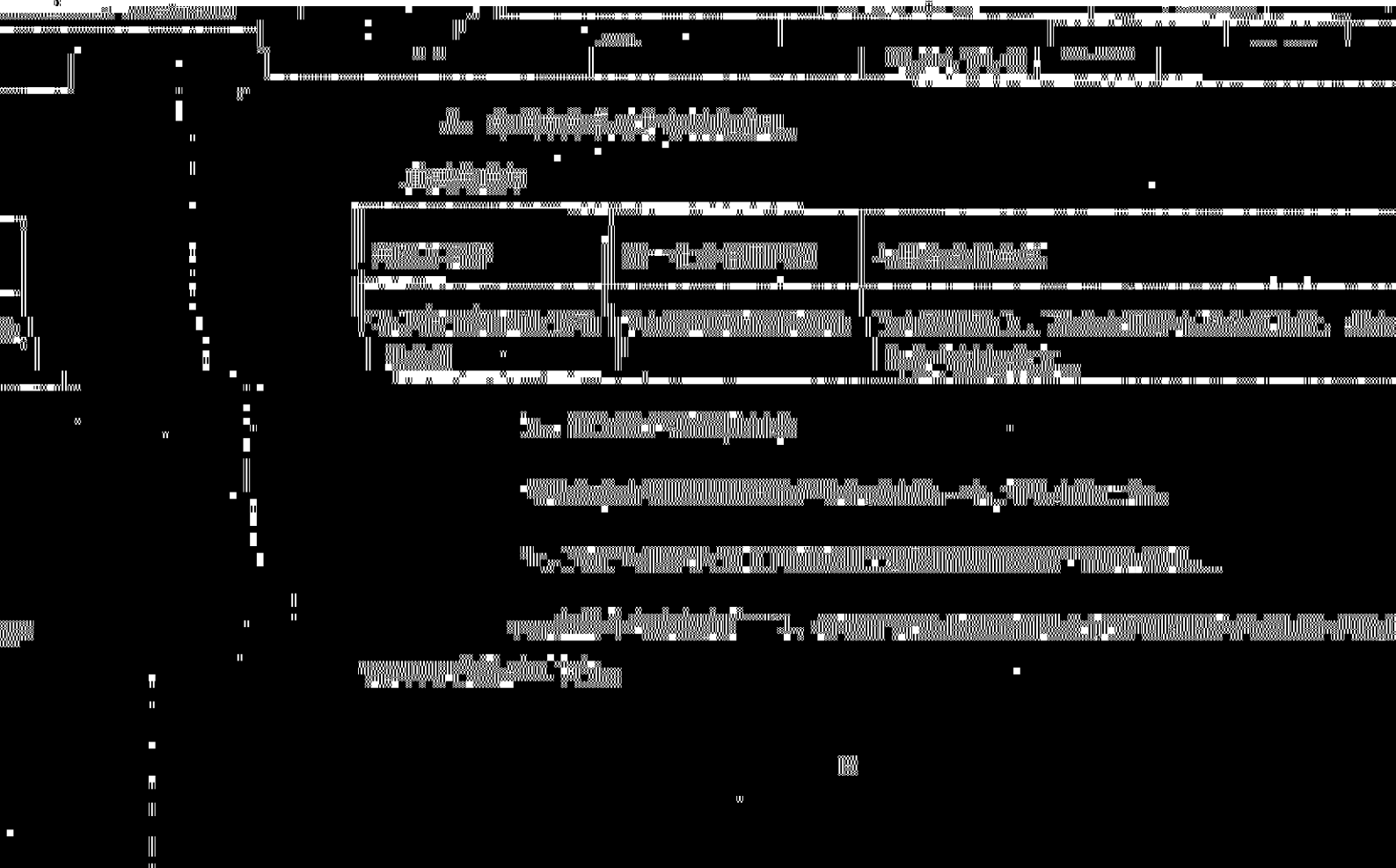
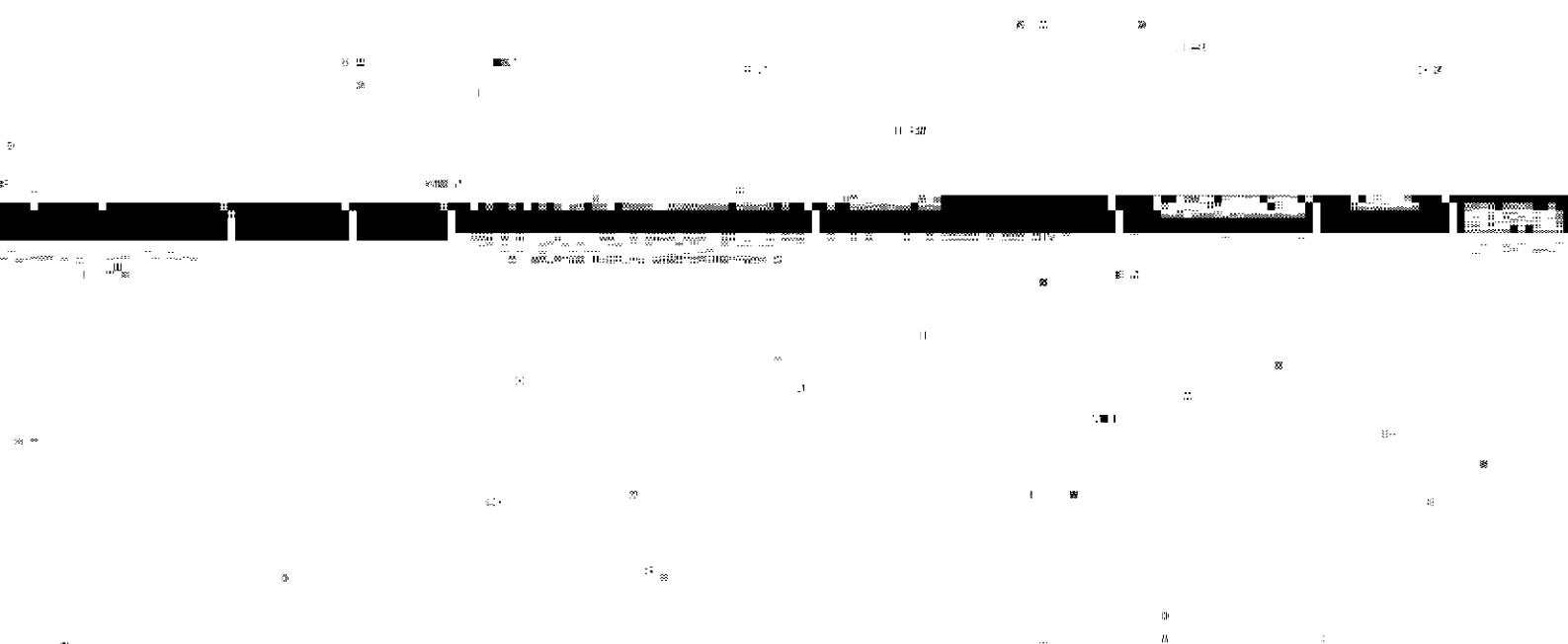
中国福利会、中国福利会基金会、中国福利会儿童福利院、中国福利会青少年宫均为本基金会发起人。

中国福利会、中国福利会基金会、中国福利会儿童福利院、中国福利会青少年宫均为本基金会发起人。

中国福利会、中国福利会基金会、中国福利会儿童福利院、中国福利会青少年宫均为本基金会发起人。

中国福利会、中国福利会基金会、中国福利会儿童福利院、中国福利会青少年宫均为本基金会发起人。

广在农科站兴学社区远程教育二期	3,000,000.00				3,000,000.00
车岗中学建学校宿舍工程款	2,500,000.00				2,500,000.00
簕竹镇乡村道路建设工程	500,000.00	3,280,000.00			3,780,000.00
簕竹镇当雷村秀新农林建设项		3,000,000.00			3,000,000.00
广南临塘乡人民政府乡村道路建设工程		1,660,000.00			1,660,000.00
车岗镇五个村委会村道硬化、厕所和垃圾屋建设工程		3,000,000.00			3,000,000.00
捐赠西牛镇农田水利工程		1,600,000.00			1,600,000.00
2018年广东扶贫开发协会					



2、收到温氏食品集团捐赠云浮云母捐赠3,000万元。其中：华南农业大学教育发展基金会 300 万元、捐赠新兴一中建楼 1,500 万元及捐赠广东扶贫开发协会扶贫员 2,000 万元；

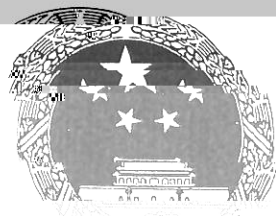
3、伍洁萍定向捐赠建设云浮市黄冈中学新兴学校图书中心 100 万元。

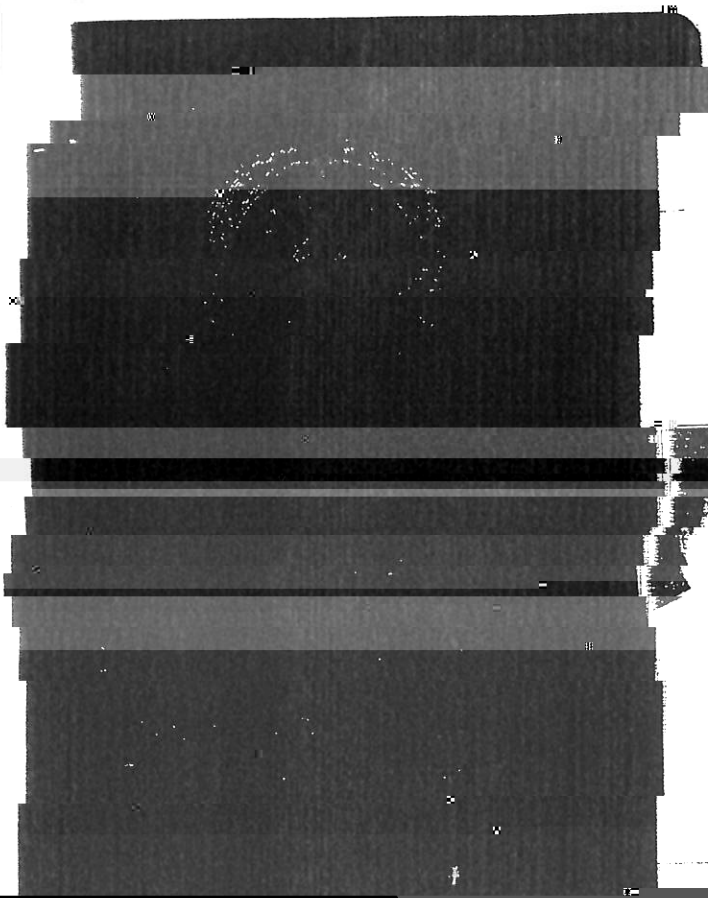
4、刘炳标定向捐赠建设榄根小学综合楼 1 幢 300 万元。

十一、受托代理业务情况的说明

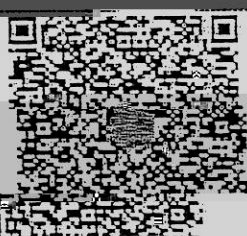
本基金会无受托代理业务。

十二、重估资产减值情况





姓名 彭耀国
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1984-10-03
 Date of birth _____
 工作单位 肇庆市祥信会计师事务所有限公司
 Working unit _____
 身份证号码 360222198410030001
 Identity card No. _____



彭耀国(440600010025), 已通过广东省注册会计师协会2018
 年三任继续教育检查。通过文号: 粤注协(2019)94号。



证书编号: 440600010025
 No. of Certificate

广东省注册会计师协会
 Guangdong Association of CPAs

发证日期: 2000 年 07 月 31 日
 Date of issuance

2012年4月30日续发

彭耀国(440600010025), 已通过广东省注册会计师协会2018
 年三任继续教育检查。通过文号: 粤注协(2018)58号。



440600010025



姓名 张洁文

Full name _____

性别 女
Sex _____

出生日期 1949-11-06
Date of birth _____

Annual Renewal Registration

本册有效期合格者，每年续登一次

This certificate is valid for urban registered persons and renewed...

本证书有效期合格者，每年续登一次

This certificate is valid for urban registered persons and renewed...

another year after...

张洁文(441200020013) 已通过广东...