

宿迁公兴会计师事务所有限公司

报告文号：宿公会专审字[2022]152号

客户名称：宿迁市慈善总会

报备时间：2022-03-07

吴佃兵

签字注册会计师：

周卫文



05272022030000890990

报告文号：宿公会专审字[2022]152号

宿迁市慈善总会 2021年专项审计报告

事务所名称：宿迁公兴会计师事务所有限公司

事务所电话：0527-84359881

传 真：0527-84359882

通讯地址：宿迁市发展大道 2642 号

电子邮箱：sqgongxing@163.com

事务所网址：www.sqgxcpa.com

如对上述报备资料有疑问的，请与江苏省注册会计师协会联系。

防伪查询网址：<http://www.jicpa.org.cn:9009/pub/jszx>

宿迁公兴会计师事务所有限公司

Sugian GongXing Certified Public Accountants Co.,Ltd

宿迁市慈善总会

财务收支审计报告

宿公会专审字[2022]152号

宿迁市慈善总会：

我们接受委托对宿迁市慈善总会 2021 年度财务收支情况进行审计，提供真实、合法、完整的会计资料及相关材料是宿迁市慈善总会的责任，我们的责任是对这些会计资料及相关材料发表审计意见。

我们按照《中国注册会计师相关服务准则第 4101 号-对财务信息执行商定程序》的规定执行了审计工作。在审计过程中，我们结合宿迁市慈善总会实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

一、基本情况

宿迁市慈善总会（以下简称本慈善总会）于 2020 年 09 月 14 日经宿迁市民政局发证。统一社会信用代码：513213005229098605。

法定代表人：苏耀西

注册资金：叁万元

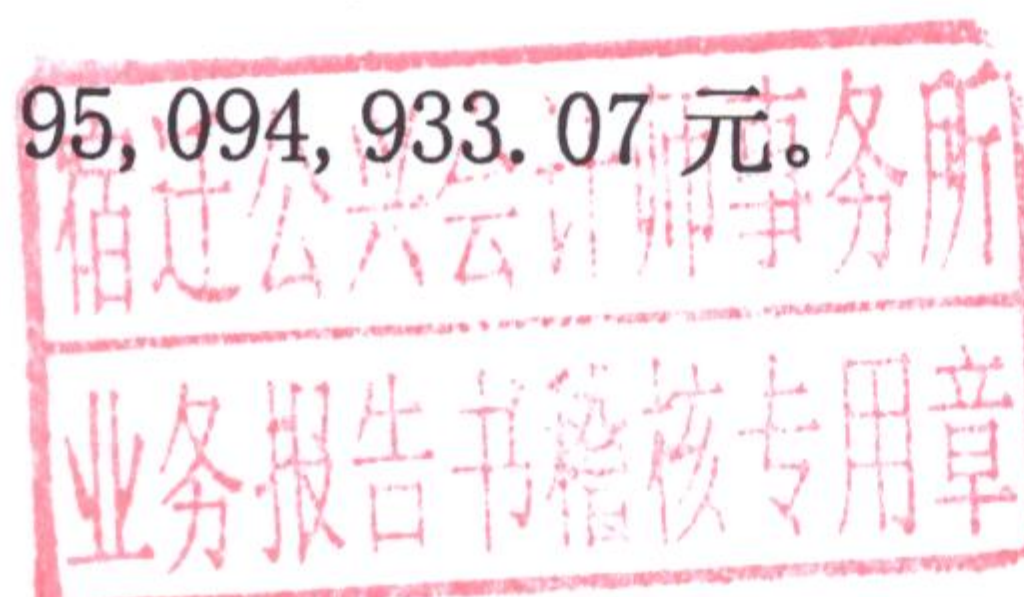
业务主管单位：宿迁市民政局

业务范围：筹募善款，慈善救助，赈灾救助，公益援助，交流与合作，兴办与宗旨、业务相关的非盈利机构，组织慈善宣传和业务培训，弘扬慈善文化，普及慈善理念，开展慈善理论与发展政策研究，对本团体会员的工作进行业务指导，支持和促进地方慈善事业的发展；反映各界人士的意见、建议和要求，为政府制定有关方针、政策和法规提供咨询服务。

二、财务状况

（一）资产情况

1、银行存款：截至 2021 年 12 月 31 日账面余额为 95,094,933.07 元。



2、应收款项：截至 2021 年 12 月 31 日账面余额为 2,000,000.00 元，为市建设局援川活动板房借款 2,000,000.00 元。

3、长期债权投资：截至 2021 年 12 月 31 日账面余额为 25,000,000.00 元，为对宿迁宏信建设发展有限公司投资。

4、固定资产：截至 2021 年 12 月 31 日账面余额为 267,358.00 元。

5、累计折旧：截至 2021 年 12 月 31 日账面余额为 66,024.63 元。

截至 2021 年 12 月 31 日，宿迁市慈善总会资产总额为 122,296,266.44 元，其中流动资产 97,094,933.07 元。

（二）负债情况

1、应付款项：截至 2021 年 12 月 31 日账面余额为 2,490,457.71 元。其中：捐赠四川地震灾区 2,000,000.00 元、宿迁市湖滨新城社会事业局 20,000.00 元、宿迁经济开发区财政局 20,000.00 元、沭阳县慈善总会 89,736.42 元、泗阳县慈善总会 32,658.73 元、泗洪县慈善总会 169,174.49 元、宿豫区慈善总会 48,298.45 元、宿城区慈善总会 107,023.76 元、宿迁市洋河新区社会事业局 144.44 元、宿迁市癌友协会 3,302.95 元、宿迁市芳草协会 118.47 元。

截至 2021 年 12 月 31 日，宿迁市慈善总会负债总额为 2,490,457.71 元，其中流动负债 2,490,457.71 元。

（三）净资产情况

1、非限定性净资产：截至 2021 年 12 月 31 日账面余额为 32,522,505.75 元。

2、限定性净资产：截至 2021 年 12 月 31 日账面余额为 87,283,302.98 元。

截至 2021 年 12 月 31 日，宿迁市慈善总会净资产总额为 119,805,808.73 元。

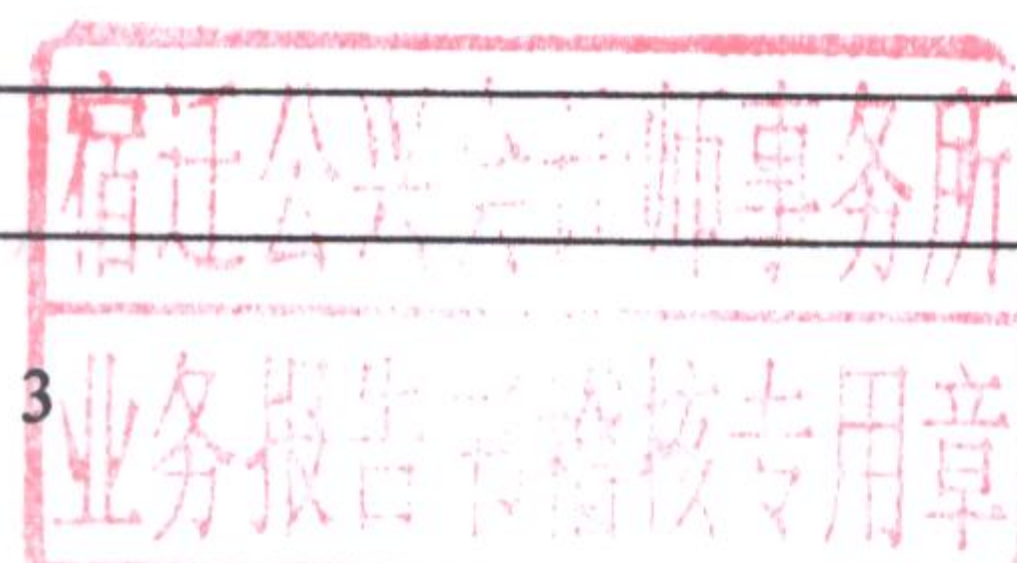
（四）收入情况

1、捐赠收入：2021 年度累计收入 71,319,304.00 元。

（1）非限定性收入 12,096,551.86 元，其中：单位非限定性捐赠收入 11,841,100.70 元、个人非限定性捐赠收入 255,451.16 元。

（2）限定性收入 59,222,752.14 元，其中：

| 明细 | 金额 |
|-----------|--------------|
| 情暖江苏资助款 | 1,200,000.00 |
| 儿童大病救助资助款 | 515,199.00 |
| 扶贫助学活动捐款 | 2,057,000.00 |



| | |
|----------------------|---------------|
| 慈善血透项目基金 | 78,670.00 |
| 圆梦助学 | 180,000.00 |
| 9999 公益日公众筹款 | 4,800.00 |
| 光彩慈善安居工程款 | 1,000,000.00 |
| 宿迁市公安局“爱警基金”定向捐款 | 2,000,000.00 |
| “慈慰癌友、善暖心田”项目基金 | 20.00 |
| 江苏汝立公益基金会 | 30,000,000.00 |
| 智善公益基金会 | 10,000,000.00 |
| “慈善再救助”项目基金 | 500,000.00 |
| “热血铸军魂、爱眼助从戎”项目基金 | 20,000.00 |
| “慈善血友”项目基金 | 249,916.28 |
| “驰援河南 防汛救灾”项目 | 5,923.00 |
| 圣泉集团“新冠肺炎疫情防控”物资 | 1,331,200.00 |
| 圣泉集团定向泗阳“新冠肺炎疫情防控”物资 | 1,331,200.00 |
| “众善众举 圆梦助学” | 6,522,609.62 |
| “东风悦达起亚”上塘镇垫湖村农贸市场项目 | 500,000.00 |
| 宿迁慈善光明行 | 200,000.00 |
| “智残少儿 善助康复” | 913,195.24 |
| “梦之蓝公益基金会扶贫助学” | 45,000.00 |
| 中华慈善总会药品援助项目 | 14,705.00 |
| 烟草公司定向“金叶同心 圆梦未来”捐款 | 400,000.00 |
| 中银保险定向“淮河村路灯亮化”项目捐款 | 100,000.00 |
| 民政局困难群体帮扶救助 | 53,298.00 |
| 慈助环卫 善送温暖 | 16.00 |
| 合计 | 59,222,752.14 |

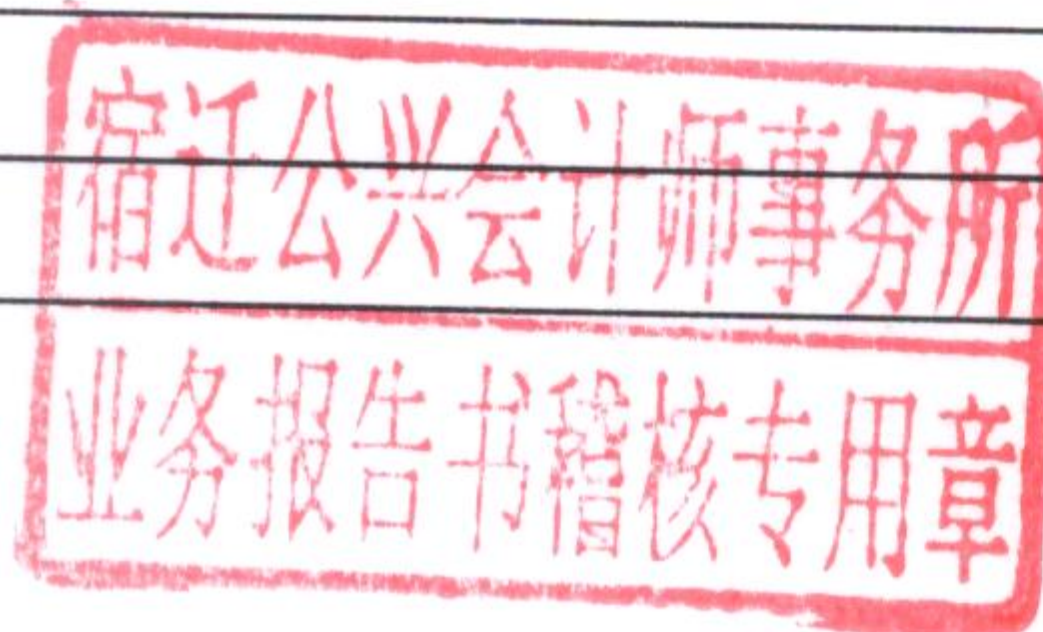
2、政府补助收入：2021 年度累计收入 600,000.00 元。其中：限定性收入 600,000.00 元，为市财政局 2021 年度工作经费补助 600,000.00 元。

3、其他收入：2021 年度累计收入 93,937.97 元，均为利息收入。

(五) 支出情况

1、业务活动成本：2021 年度年业务活动成本合计 41,041,252.95 元。其中：

| 明细 | 金额 |
|--------------------|---------------|
| 江苏汝立公益基金会 | 17,000,000.00 |
| 扶贫助学 | 6,668,640.00 |
| 光彩慈善安居工程款 | 2,400,000.00 |
| 慈善再救助 | 2,000,000.00 |
| 宿迁市公安局“爱警基金”项目 | 1,869,678.50 |
| “众善众举 圆梦助学” | 1,781,000.00 |
| 圣泉集团定向泗阳“新冠肺炎疫情防控” | 1,331,200.00 |
| 圣泉集团“新冠肺炎疫情防控” | 1,331,200.00 |



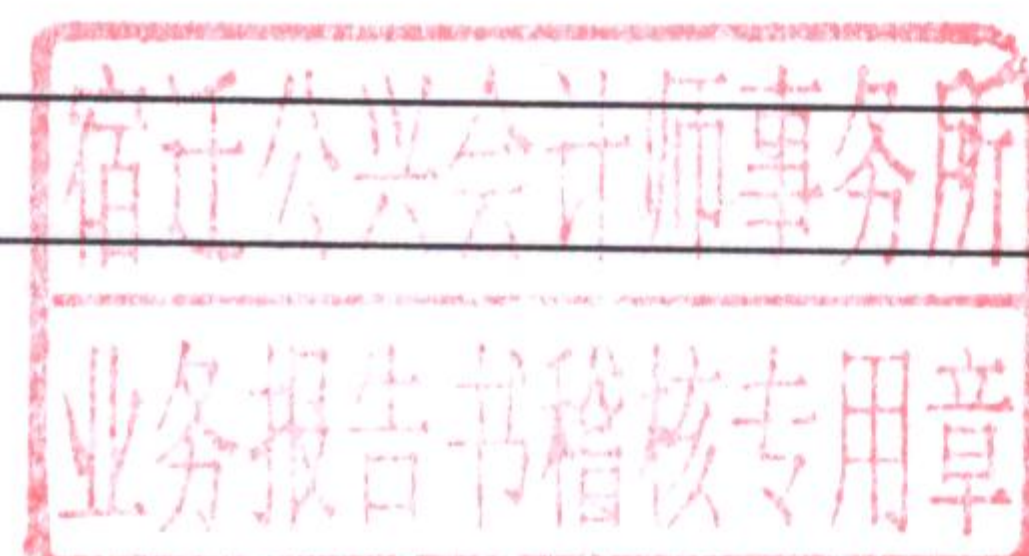
宿迁市慈善总会

| | |
|----------------------|---------------|
| 情暖江苏慰问 | 1,330,000.00 |
| 城乡困难群众医疗救助 | 1,000,000.00 |
| “慈行西楚、善助员工” | 817,620.00 |
| “东风悦达起亚”上塘镇垫湖村农贸市场项目 | 800,000.00 |
| “慈助环卫、善送温暖” | 596,820.00 |
| 慈助老兵—关爱特困退役军人 | 500,000.00 |
| “慈爱持续、善助血友” | 372,454.20 |
| 贫困家庭儿童重大疾病救助 | 259,747.00 |
| 资助特困癌友 | 236,946.10 |
| 圆梦助学 | 180,000.00 |
| 资助贫困单亲母亲 | 125,000.00 |
| 慈善腹透 | 105,000.00 |
| 慈助困难老职工 | 84,000.00 |
| 慈善血透资助 | 74,030.00 |
| 梦之蓝公益基金会扶贫助学 | 45,000.00 |
| 临时救助 | 38,000.00 |
| 心悦晚霞项目资助 | 30,000.00 |
| “定向黄河救援队” | 16,817.49 |
| 中华慈善总会药品援助项目 | 14,705.00 |
| 腾讯99公益项目配捐资金 | 11,257.76 |
| 宿迁慈善光明行 | 7,868.45 |
| “驰援河南 防汛救灾”项目 | 5,923.00 |
| “牵手一起走 共筑童心梦”六一慰问 | 4,345.45 |
| “热血铸军魂、爱眼助从戎” | 4,000.00 |
| 合计 | 41,041,252.95 |

2021年业务活动成本41,041,252.95元，占前三年收入平均数额31,510,428.22元的130.25%，符合国家对慈善组织年度救助支出不低于上一年总收入或者前三年收入平均数额的70%的要求。

2、管理费用：2021年度管理费用合计1,293,912.87元，其中：

| 明细 | 金额 |
|-------|------------|
| 劳务费 | 425,181.12 |
| 广告宣传费 | 359,416.00 |
| 其他费用 | 160,298.10 |
| 折旧费 | 66,024.63 |
| 公务用车 | 42,571.80 |
| 差旅费 | 42,375.50 |
| 印刷费 | 39,795.00 |
| 办公费 | 36,264.87 |
| 会务费 | 23,280.00 |



| | |
|-------|--------------|
| 奖金 | 22,751.00 |
| 邮电费 | 20,198.99 |
| 食堂餐费 | 19,200.00 |
| 餐饮费 | 8,530.90 |
| 审计费 | 8,500.00 |
| 会议费 | 8,095.00 |
| 手续费 | 3,611.96 |
| 培训费 | 3,000.00 |
| 修理费 | 1,668.00 |
| 委托业务费 | 1,350.00 |
| 软件服务费 | 1,200.00 |
| 平台服务费 | 600.00 |
| 合计 | 1,293,912.87 |

2021 年管理费用 1,293,912.87 元占 2021 年总支出 42,335,165.82 元的 3.06%，符合国家本年度管理费用不得超过总支出的 10%的要求。

2021 年度宿迁市慈善总会各项收入合计 72,013,241.97 元，费用支出合计 42,335,165.82 元，结余 29,678,076.15 元。

三、其他情况说明

应收款项-市建设局援川活动板房借款 200 万元，实为宿迁市建设局领用的捐赠给汶川地震灾区的捐赠款；与应付款项-捐赠四川地震灾区 200 万元，为定向捐赠款与定向捐赠支出。建议进行账务调整。

四、附表

1、宿迁市慈善总会 2021 年 12 月 31 日资产负债表

2、宿迁市慈善总会 2021 年度年业务活动表

宿迁公兴会计师事务所有限公司

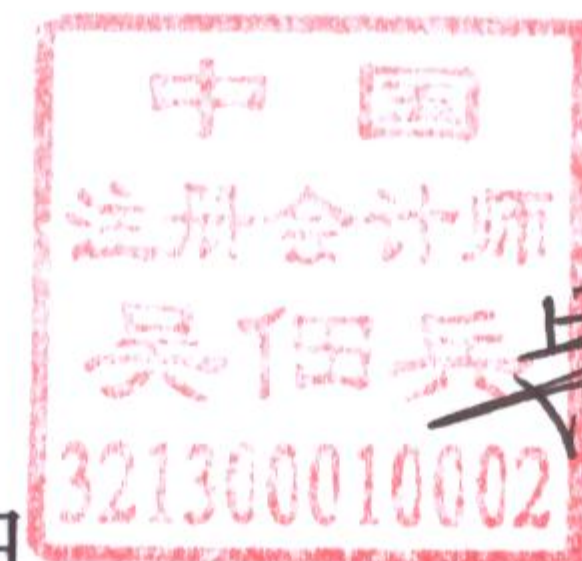


中国注册会计师：



周卫文

中国注册会计师：



吴田兵

二〇二二年三月七日

资产负债表

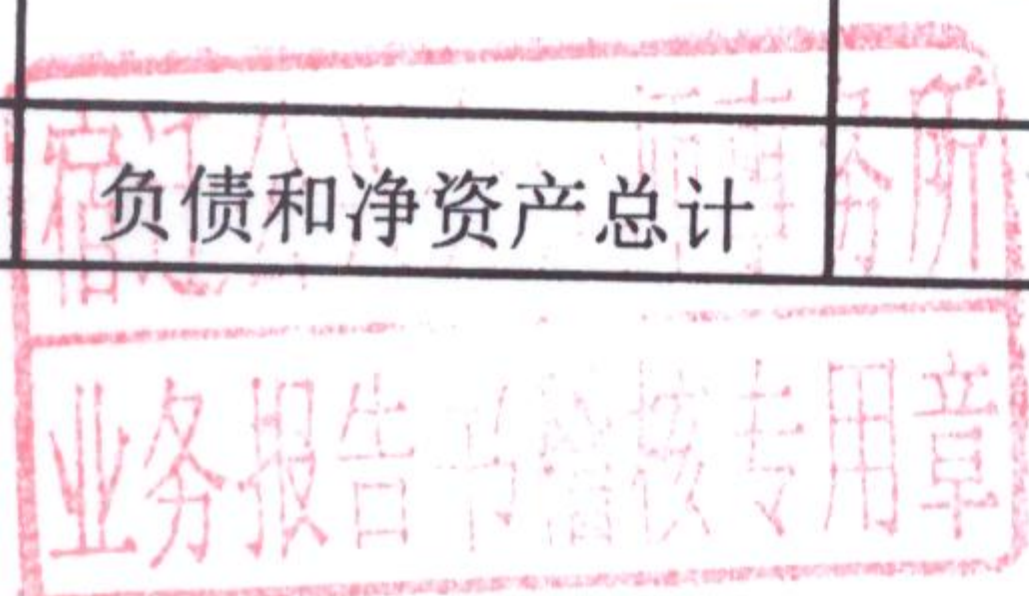
01表

填表单位：宿迁市慈善总会

2021年12月31日

单位：人民币元

| 资产 | 年初数 | 年末数 | 负债和净资产 | 年初数 | 年末数 |
|------------------|-----------------|------------------|------------|-----------------|------------------|
| 流动资产 | | | 流动负债 | | |
| 货币资金 | ✓ 64,906,143.58 | ✓ 95,094,933.07 | 短期借款 | | |
| 短期投资 | | | 应付款项 | ✓ 2,040,000.00 | ✓ 2,490,457.71 |
| 应收款项 | ✓ 2,000,000.00 | ✓ 2,000,000.00 | 应付工资 | | |
| 预付账款 | | | | | |
| 存货 | | | 预收账款 | | |
| 待摊费用 | | | 预提费用 | | |
| 一年内到期的长期 债权投资 | | | 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 | ✓ 66,906,143.58 | ✓ 97,094,933.07 | 其他流动负债 | | |
| | | | 流动负债合计 | ✓ 2,040,000.00 | ✓ 2,490,457.71 |
| 长期投资： | | | | | |
| 长期股权投资 | | | 长期负债： | | |
| 长期债权投资 | ✓ 25,000,000.00 | ✓ 25,000,000.00 | 长期借款 | | |
| | | | 长期应付款 | | |
| 固定资产： | | | | | |
| 固定资产原价 | ✓ 261,589.00 | ✓ 267,358.00 | 长期负债合计 | | |
| 减：累计折旧 | | ✓ 66,024.63 | | | |
| 固定资产净值 | ✓ 261,589.00 | ✓ 201,333.37 | 受托代理负债： | | |
| 在建工程 | | | 受托代理负债 | | |
| 文物文化资产 | | | | | |
| 固定资产清理 | | | 负债合计 | ✓ 2,040,000.00 | ✓ 2,490,457.71 |
| 固定资产合计 | ✓ 261,589.00 | ✓ 201,333.37 | | | |
| | | | | | |
| 无形资产： | | | | | |
| 无形资产 | | | 净资产 | | |
| | | | 非限定性净资产 | ✓ 28,528,217.04 | ✓ 32,522,505.75 |
| 受托代理资产： | | | 限定性净资产 | ~ 61,599,515.54 | ✓ 87,283,302.98 |
| 受托代理资产 | | | 净资产合计 | ✓ 90,127,732.58 | ✓ 119,805,808.73 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 资产总计 | ✓ 92,167,732.58 | ✓ 122,296,266.44 | 负债和净资产总计 | 92,167,732.58 | ✓ 122,296,266.44 |



业务活动表

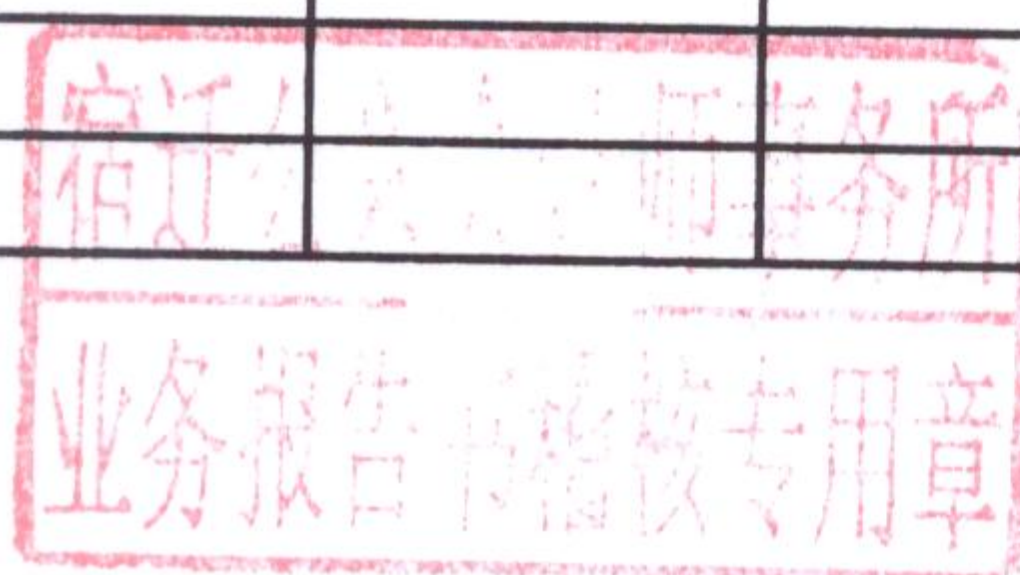
02表

编制单位：宿迁市慈善总会

2021年度

单位：人民币元

| 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 | 1 | | | | | | |
| 其中：捐赠收入 | 2 | 28,122,841.15 | 47,643,705.85 | 75,766,547.00 | 12,096,551.86 | 59,222,752.14 | 71,319,304.00 |
| 会费收入 | 3 | | | - | | | - |
| 政府补助收入 | 4 | 805,640.00 | 306,505.00 | 1,112,145.00 | | 600,000.00 | 600,000.00 |
| 提供服务收入 | 5 | | | - | | | - |
| 商品销售收入 | 6 | | | - | | | - |
| 投资收益 | 7 | | | - | | | - |
| 其他收入 | 8 | 75,689.34 | | 75,689.34 | 93,937.97 | | 93,937.97 |
| 收入合计 | 9 | 29,004,170.49 | 47,950,210.85 | 76,954,381.34 | 12,190,489.83 | 59,822,752.14 | 72,013,241.97 |
| 二、费用 | 10 | | | | | | |
| (一)业务活动成本 | 11 | 1,951,920.00 | 17,888,334.57 | 19,840,254.57 | 3,402,731.55 | 37,638,521.40 | 41,041,252.95 |
| 其中：其他救济费 | 12 | 162,000.00 | | 162,000.00 | 38,000.00 | | 38,000.00 |
| 城乡困难群众医疗救助资金 | 13 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 |
| 资助贫困单亲母亲 | 14 | | 125,000.00 | 125,000.00 | 125,000.00 | | 125,000.00 |
| 心悦晚霞项目资助 | 15 | | 40,000.00 | 40,000.00 | | 30,000.00 | 30,000.00 |
| 春暖江苏慰问 | 16 | | 1,315,000.00 | 1,315,000.00 | | 1,330,000.00 | 1,330,000.00 |
| 慈善血透资助 | 17 | | 366,270.00 | 366,270.00 | | 74,030.00 | 74,030.00 |
| 扶贫助学 | 18 | | 4,767,900.00 | 4,767,900.00 | | 6,668,640.00 | 6,668,640.00 |
| 慈善腹透 | 19 | | 611,860.00 | 611,860.00 | | 105,000.00 | 105,000.00 |
| 光彩慈善安居工程 | 20 | | 1,200,000.00 | 1,200,000.00 | | 2,400,000.00 | 2,400,000.00 |
| 圆梦助学 | 21 | | 165,000.00 | 165,000.00 | | 1,781,000.00 | 1,781,000.00 |
| 助力医行动 | 22 | | 915,845.00 | 915,845.00 | | 180,000.00 | 180,000.00 |
| 宿迁市公安局爱警基金项目 | 23 | | 253,000.00 | 253,000.00 | | 1,869,678.50 | 1,869,678.50 |
| 资助特困癌友 | 24 | 102,920.00 | | 102,920.00 | 236,946.10 | | 236,946.10 |
| 扶贫开发 | 25 | | 241,682.12 | 241,682.12 | | | - |
| 经开区困难职工捐赠 | 26 | 677,000.00 | | 677,000.00 | | | - |
| 经开区管委会用于新冠疫情物资采购 | 27 | | 210,000.00 | 210,000.00 | | | - |
| 晨风集团抗击新型肺炎疫情 | 28 | | 697,740.00 | 697,740.00 | | | - |
| 肺炎疫情款 | 29 | | 6,918,337.45 | 6,918,337.45 | | | - |
| 定向捐款（湖北疫情款） | 30 | | 60,700.00 | 60,700.00 | | | - |
| 妇女儿童之家建设经费 | 31 | 10,000.00 | | 10,000.00 | | | - |
| 贫困家庭儿童重大疾病救助 | 32 | | | | | 259,747.00 | 259,747.00 |
| 中华慈善总会药品援助项目 | 33 | | | | | 14,705.00 | 14,705.00 |
| 99公益项目 | 34 | | | | | 11,257.76 | 11,257.76 |
| 圣泉集团“新冠肺炎疫情防控” | 35 | | | | | 1,331,200.00 | 1,331,200.00 |
| 圣泉集团定向泗阳“新冠肺炎疫情防控” | 36 | | | | | 1,331,200.00 | 1,331,200.00 |
| 江苏汝立公益基金会 | 37 | | | | | 17,000,000.00 | 17,000,000.00 |
| 慈善再救助 | 38 | | | | | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 行西楚、善助员工 | 39 | | | | 817,620.00 | | 817,620.00 |
| “东风悦达起亚”上塘镇垫湖村农贸市场项目 | 40 | | | | | 800,000.00 | 800,000.00 |
| 资助环卫、善送温暖 | 41 | | | | 596,820.00 | | 596,820.00 |
| 助老兵—关爱特困退役军人 | 42 | | | | 500,000.00 | | 500,000.00 |
| 慈爱持续、善助血友 | 43 | | | | | 372,454.20 | 372,454.20 |
| 资助困难老职工 | 44 | | | | 84,000.00 | | 84,000.00 |
| 之蓝公益基金会扶贫助学 | 45 | | | | | 45,000.00 | 45,000.00 |
| 定向黄河救援队 | 46 | | | | | 16,817.49 | 16,817.49 |
| 宿迁慈善光明行 | 47 | | | | | 7,868.45 | 7,868.45 |



业务活动表

02表

编制单位: 宿迁市慈善总会

2021年度

单位: 人民币元

| 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 |
| “驰援河南 防汛救灾”项目 | 48 | | | | | 5,923.00 | 5,923.00 |
| “牵手一起走 共筑童心梦”六一慰问 | 49 | | | | 4,345.45 | | 4,345.45 |
| 热血铸军魂、爱眼助从戎 | 50 | | | | | 4,000.00 | 4,000.00 |
| (二)管理费用 | 51 | 1,059,078.80 | | 1,059,078.80 | 443,204.75 | 850,708.12 | 1,293,912.87 |
| (三)筹资费用 | 52 | | | | | | |
| (四)其他费用 | 53 | 35,233.00 | | 35,233.00 | | | - |
| 费用合计 | 54 | 3,046,231.80 | 17,888,334.57 | 20,934,566.37 | 3,845,936.30 | 38,489,229.52 | 42,335,165.82 |
| 三、限定性净资产转为非限定性净资产 | 55 | | | | | | |
| 四、净资产变动额(若为净资产减少额,以“-”号填列) | 56 | 25,957,938.69 | 30,061,876.28 | 56,019,814.97 | 8,344,553.53 | 21,333,522.62 | 29,678,076.15 |

