

济宁市慈善总会

审计报告

长恒信事审报字〔2020〕0052号

二〇二〇年六月二日



山东长恒信会计师事务所有限公司

SHANDONG CHANGHENGXIN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO., LTD



Shandong Changhengxin
No. 41 Gongxiao Road, Jining
Shandong Province
China

山东长恒信会计师事务所 Tel 电话 +86(537)239 7159
中国山东济宁
供销路 31 号
邮政编码: 272000

Fax 传真 +86(537)239 7156

审计报告

长恒信事审报字〔2020〕0052 号

济宁市慈善总会：

一、审计意见

我们审计了济宁市慈善总会财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表、2019 年度的业务活动表。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制，公允反映了济宁市慈善总会 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于济宁市慈善总会，并履行了职业道德方面的其他责任。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、管理层和治理层对财务报表的责任

济宁市慈善总会管理层（以下简称管理层）负责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。

在编制财务报表时，管理层负责评估济宁市慈善总会的持续经营能力，披露

与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算济宁市慈善总会终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督济宁市慈善总会的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误所导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，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。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对济宁市慈善总会持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果

披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致济宁市慈善总会不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。



中国 济宁

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二〇年六月二日

资 产 负 债 表

编制单位：济宁市慈善总会

2019年12月31日

单位：元

资 产	行次	期末数	年初数	负债和净资产	行次	期末数	年初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	48,250,331.93	28,814,713.07	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62	16,510.00	
应收款项	3	8,790,188.69	12,356,919.56	应付工资	63		
预付账款	4			应交税金	65		
存 货	8	4,000,037.76	2,396,163.76	预收账款	66		
待摊费用	9			预提费用	71		
一年内到期的长期债权投资	15			预计负债	72		
其他流动资产	18			一年内到期的长期负债	74		
				其他流动负债	78		
流动资产合计	20	61,040,558.38	43,567,796.39	流动负债合计	80	16,510.00	
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		
				其他长期负债	88		
固定资产：				长期负债合计	90		
固定资产原价	31	1,147,827.27	1,342,934.27				
减：累计折旧	32	619,557.03	741,582.16	受托代理负债：			
固定资产净值	33	528,270.24	601,352.11	受托代理负债	91		
在建工程	34						
文物文化资产	35			负债合计	100	16,510.00	
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	528,270.24	601,352.11				
无形资产：							
无形资产	41			净资产：			
				非限定性净资产	101	59,008,118.42	38,597,880.30
受托代理资产：				限定性净资产	105	2,544,200.20	5,571,268.20
受托代理资产	51			净资产合计	110	61,552,318.62	44,169,148.50
资产总计	60	61,568,828.62	44,169,148.50	负债和净资产总计	120	61,568,828.62	44,169,148.50

单位负责人：

财务负责人：

会计主管：

业 务 活 动 表

编制单位：济宁市慈善总会

2019年度

单位：元

项 目	行次	本年数			上年数		
		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	42,095,379.77	23,400.00	42,118,779.77	27,015,118.22	30,748.00	27,045,866.22
会费收入	2						
提供服务收入	3						
商品销售收入	4						
政府补助收入	5	1,106,020.00		1,106,020.00	962,493.00	3,045,500.00	4,007,993.00
投资收益	6						#VALUE!
其他收入	9	419,794.84		419,794.84	745,551.63		#VALUE!
收入合计	11	43,621,194.61	23,400.00	43,644,594.61	28,723,162.85	3,076,248.00	31,799,410.85
二、费 用							
（一）业务活动成本	12	22,104,970.22	3,050,468.00	25,155,438.22	25,425,354.65	20,800.00	25,446,154.65
其中：宗教事务支出	13						
基本建设支出	14						
宗教教职人员支出	15						
从事公益事业和其他社会服务支出	16	22,104,970.22	3,050,468.00	25,155,438.22	25,425,354.65	20,800.00	25,446,154.65
其他支出	17						
（二）管理费用	21	778,416.27		778,416.27	681,804.21		681,804.21
（三）筹资费用	24	327,570.00		327,570.00	366,602.70		366,602.70
（四）其他费用	28						
费用合计	35	23,210,956.49	3,050,468.00	26,261,424.49	26,473,761.56	20,800.00	26,494,561.56
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40						
四、净资产变动额 （若为净资产减少额，以“-”号填列）	45	20,410,238.12	-3,027,068.00	17,383,170.12	2,249,401.29	3,055,448.00	5,304,849.29

单位负责人：

财务负责人：

会计主管：



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91370811796152244N 1-1

名称 山东长恒信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 济宁市供销路

法定代表人 孙欣

注册资本 叁佰万元整

成立日期 2006年11月09日

营业期限 2006年11月09日至2026年11月08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,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、经纪咨询、会计培训;法律规定的其他业务(凭批准文件经营)。(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



2016 年 11 月 21 日

提示:1. 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送并公示上一年度年度报告,不另行通知。

2. 《企业信息公示暂行条例》第十条规定的企业有关信息形成后20个工作日内需要向社会公示(个体工商户、农民专业合作社除外)。

证书序号: NO.005819

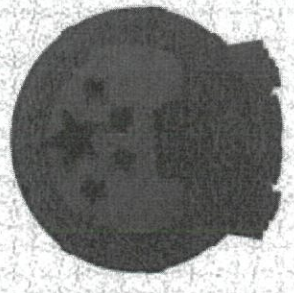
说明

- 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》。



二〇〇六年 十月 日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 山东长恒信会计师事务所有限公司

主任会计师: 孙彤

办公场所: 山东省济宁市供销路41号

组织形式: 有限责任

会计师事务所编号: 37070015

注册资本(出资额): 300

批准设立文号: 鲁财会【2006】34号

批准设立日期: 2006-08-14





姓名 孙欣
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1971-12-08
Date of birth
工作单位 山东长恒信会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 370802197112083028
Identity card No.



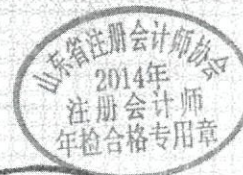
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号:
No. of Certificate 370700010028

批准注册协会:
Authorized Institute of CPA 山东省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2000 年 08 月 01 日



月 日



姓名	王贤贤
性别	女
出生日期	1987-08-26
工作单位	山东长恒信会计师事务所有限公司
身份证号码	37082819870826562x



本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 370700150653
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017年 05月 24日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d

山东省注册会计师 行业报告防伪页

报告标题： 审计报告
报告文号： 长恒信事审报字[2020]0052号
客户名称： 济宁市慈善总会
报告时间： 2020-06-02
签字注册会计师： 孙欣 （CPA：370700010026）
王贤贤 （CPA：370700150053）



0105372020061901361888
报告文号：长恒信事审报字[2020]0052号

事务所名称： 山东长恒信会计师事务所有限公司
事务所电话： 13863798566
传真： 0537-2397156
通讯地址： 山东省济宁市供销路41号
电子邮件： sunxin1971@163.com



防伪查询网址：<http://sdcpcpvfw.cn> (防伪报备栏目) 查询