

BDO



# 立信羊城会计师事务所有限公司

BDO CHINA GUANGDONG SHU LUN PAN CPAS CO., LTD.

立信会计师事务所管理有限公司成员所

BDO CHINA SHU LUN PAN CPAS

## 报 告 书

REPORT

中国 广东

CHINA GUANGDONG

防伪条形码:



报备 号码: 020201003000308  
报告 文号: 2010年羊查字第18115号  
委托 单位: 广东省千禾社区公益基金会  
事务所名称: 001立信羊城会计师事务所有限公司  
报告 日期: 2010年02月26日  
报备 时间: 2010年03月01日 15:09  
签名注册会计师: 吴震宇 电话: ()  
何丽萍 电话: ()



## 广东省千禾社区公益基金会

### 2009年度审计报告

事务所名称: 001立信羊城会计师事务所有限公司  
事务所电话: 38396233  
传 真: 38396216  
通信 地址: 广州市林和西路3-15号耀中广场B座11楼  
电子 邮件: infoyc@ycpa.com  
事务所网址: <http://www.ycpa.com>

---

如对上述报备资料,有疑问的,请与广州注册会计师协会联系。

投诉查询电话号码: 020-38922363、38922373

投诉 查询 网址: <http://www.gzicpa.org.cn>

# 广东省千禾社区公益基金会

2009 年度

审计报告



目 录	页 次
一、审计报告	1-3
二、基本情况统计表	4
三、资产负债表	5
四、业务活动表	6
五、现金流量表	7
六、会计报表附注	8-12
七、会计师事务所营业执照复印件	



**立信羊城會計師  
事務所有限公司**

Shu Lun Pan Yangcheng  
Certified Public Accountants Co., Ltd.

中国广州市天河区林和西路3-15号  
耀中广场11楼

11/F, China Shine Plaza 3-15  
Linhe Road West, TianheDistrict,  
Guangzhou China

邮政编码  
Postal code 510610

电话  
Telephone: (8620) 38396233

传真  
Facsimile: (8620) 38396216

网址  
<http://www.ycpa.com>

本所函件编号: 2010年羊查字第18115号  
穗注协报备号码: 020201003000308

## 审 计 报 告

广东省千禾社区公益基金会:

我们审计了后附的广东省千禾社区公益基金会财务报表, 包括2009年12月31日的资产负债表、2009年度的业务活动表和现金流量表以及会计报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照《社会团体管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表是广东省千禾社区公益基金会管理层的责任。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。

### 二、注册会计师的责任

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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范, 计划和实施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财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时, 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。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、基本情况

广东省千禾社区公益基金会登记证号为粤基证字第 0154 号，组织机构代码为 63472437-9。登记证书有效期为 2009 年 09 月 01 日至 2013 年 08 月 31 日。法定代表人为刘小钢，地址为广州市海珠区新港西路 135 号海珠科技园 806 室，业务主管单位为广东省民政厅。

### 四、财务状况

1. 广东省千禾社区公益基金会截止 2009 年 12 月 31 日资产总额为 2,209,517.30 元，其中：货币资金 1,963,117.30 元，应收款项 246,400.00 元，其中：其他应收款 246,400.00 元。

2. 广东省千禾社区公益基金会截止 2009 年 12 月 31 日负债总额为 664.40 元，其中：流动负债 664.40 元。

3. 广东省千禾社区公益基金会截止 2009 年 12 月 31 日净资产总额为 2,208,852.90 元，其中：限定性净资产 246,400.00 元，非限定性净资产 1,962,452.90 元。

4. 广东省千禾社区公益基金会 2009 年度收入 2,424,350.00 元，全部为捐赠收入。

5. 广东省千禾社区公益基金会 2009 年度费用 215,497.10 元，其中：业务活动成本 177,950.00 元，管理费用 17,193.36 元，筹资费用 20,353.74 元。

### 五、审计意见

我们认为，广东省千禾社区公益基金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广东省千禾社区公益基金会 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的业务活动成果和现金流量。

(此页无正文)

社会团体基本情况统计表

2009年 12月 31日

立信羊城会计师事务所有限公司

中国注册会计师:

吴震宇



中国注册会计师:

何丽萍



中国·广州

二〇一〇年二月二十六日

# 社会团体基本情况统计表

2009年 12月 31日

社会团体名称	广东省千禾社区公益基金会		
登记证号	粤基证字第 0154 号	组织机构代码	69472437-9
登记时间	2009.9.1	法定代表人	刘小钢
住所	广州市海珠区新港西路 135 号海珠科技园 806 室	邮编	510275
主要经营来源	捐赠	电话	020-84111551
个人会员数		单位会员数	
开户银行	中国工商银行广州中山大学支行		
银行账号	3602864809100011603		
财务机构名称	财务部		
财务机构负责人	廖芬	专业技术职称	高级国际财务管理师
会计姓名	廖芬	专职/兼职	兼职
代理记账中介机构名称	无		
税务登记号码	粤地税字 440105694724379 号		
会费标准	个人会员	事业单位、社会团体会员	企业会员
	无	无	无
设有银行账号的分支机构、代表机构	无		
实体机构	无		

# 资产负债表

单位：元

2009年12月31日

编制单位：广东省千禾社区公益基金会

资产	行次	年初数	年末数	负债和净资产	行次	年初数	年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资产	1		1,963,117.30	短期借款	23		
短期投资	2			应付款项	24		664.40
应收款项	3		246,400.00	应付工资	25		
预付账款	4			应交税金	26		
存货	5			预收账款	27		
其他费用	6			预提费用	28		
一年内到期的长期	7			预计负债	29		
其他流动资产	8			一年内到期的长期负债	30		
流动资产合计	9		2,209,517.30	其他流动负债	31		
				流动负债合计	32		664.40
长期投资：							
长期股权投资	10			长期负债：			
长期债权投资	11			长期借款	33		
长期投资合计	12			长期应付款	34		
				其他长期负债	35		
固定资产：				长期负债合计	36		
固定资产原价	13						
减：累计折旧	14			受托代理负债：			
固定资产净值	15			受托代理负债	37		
在建工程	16			负债合计	38		
无形资产	17						
固定资产清理	18			净资产：			
固定资产合计	19			非限定性净资产	39		1,962,452.90
				限定性净资产	40		246,400.00
无形资产：				净资产合计	41		2,208,852.90
受托代理资产：							
受托代理资产	21						
资产合计	22		2,209,517.30	负债和净资产总计	42		2,209,517.30

编制人：

制表：

复核：



# 业务活动表

会民非 03 表

单位：元

广东省千禾社区公益基金会

2009 年 12 月 31 日

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				2,000,000.00	424,350.00	2,424,350.00
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						
投资收益	6						
其他收入	9						
收入合计	11	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00	424,350.00	2,424,350.00
二、费用							
(一) 业务活动成本	12					177,950.00	177,950.00
其中：①捐赠项目成本						177,950.00	177,950.00
②提供服务成本							
③销售商品成本							
④会员服务成本							
⑤业务活动税金及附加							
(二) 管理费用	21				17,193.36		17,193.36
(三) 筹资费用	24				20,353.74		20,353.74
(四) 其他费用	28						
费用合计	35	0.00	0.00	0.00	37,547.10	177,950.00	215,497.10
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40	0.00	0.00	0.00			
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	45	0.00	0.00	0.00	1,962,452.90	246,400.00	2,208,852.90

单位负责人：

制表：

复核：

# 现金流量表

会民非 03 表

编制单位： 广东省千禾社区公益基金会

2009 年 12 月 31 日

单位：元

项 目	行次	金 额
一、业务活动产生的现金流量：	1	
接受捐赠收到的现金	2	2,424,350.00
收到会费收到的现金	3	
提供服务收到的现金	4	-
销售商品收到的现金	5	-
政府补助收到的现金	6	-
收到的其他与业务活动有关的现金	7	3,171.34
现金流入小计	8	2,427,521.34
提供捐赠或者资助支付的现金	9	
支付给员工以及为员工支付的现金	10	25,189.94
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	432,262.20
现金流出小计	13	457,452.14
业务活动产生的现金流量净额	14	1,970,069.20
二、投资活动产生的现金流量净额	15	
收回投资所收到的现金	16	
取得投资收益所收的现金	17	
处置固定资产和产无形资产所收回的现金	18	
收到的其他与投资活动有关的现金	19	
现金流入小计	20	
购建固定资产和产无形资产所支付的现金	21	
对外投资所支付的现金	22	
支付的其他与投资活动有关的现金	23	
现金流出小计	24	
投资活动产生的现金流量净额	25	
三、筹资活动产生的现金流量	26	
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	6,951.90
现金流出小计	33	6,951.90
筹资活动产生的现金流量净额	34	6,951.90
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	1,963,117.30

单位负责人：

制表：

复核：

# 会计报表附注

截止 2009 年 12 月 31 日

(除特别说明, 以人民币元表述)

## 一、基本情况

广东省千禾社区公益基金会(以下简称本基金会)于 2009 年 09 月 01 日经广东省民政厅批准登记, 同年 11 月开始运作。登记证号为粤基证字第 0154 号。组织机构代码为 69472437-9, 原始基金数 200 万元人民币, 法定代表人刘小钢。

业务主管单位: 广东省民政厅。

业务范围: 管理和使用资金, 资助贫困社区建设, 资助促进贫困社区发展的研究, 资助公益慈善组织的社区发展项目。

## 二、财务报表的编制基础

本基金会财务报表的编制符合《民间非营利组织会计制度》的要求, 真实、完整地反映了本基金会的财务状况、业务活动情况和现金流量。

## 三、主要会计政策

### 1. 会计制度

本基金会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。

### 2. 会计期间

本基金会以 1 月 1 日起 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3. 记账本位币

本基金会以人民币为记账本位币。

### 4. 记账基础和计价原则

本基金会会计核算以权责发生制为记账基础, 资产以历史成本为计价原则。

### 5. 限定性净资产、非限定性净资产确认原则

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。

### 6. 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。收入应当按照其来源分为捐赠收入、政府补助收入、其他收入等。

本基金接受捐赠或政府补助，在收到时确认收入。

#### 四、会计报表主要项目注释

##### 1. 货币资金

货币资金种类	币种	年初数	年末数
现金	人民币	0.00	25,108.30
银行存款	人民币	0.00	1,938,009.00
合计		0.00	1,963,117.30

##### 2. 其他应收款

###### (1) 其他应收款账龄：

账龄	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1年以内				246,400.00		246,400.00
1-2年						
2-3年						
3年以上						
合计	0.00		0.00	246,400.00		246,400.00

###### (2) 其他应收款主要客户：

客户名称	年初数		期末数		欠款时间	欠款原因
	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 狮子会	0.00		246,400.00	100%	2009.12.29	收刘小钢捐赠扶贫专项款，由狮子会承接扶贫项目，欠收据
合计	0.00		246,400.00	100%	---	---

##### 3. 其他应付款

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额

代扣个人所得税、公积金	0.00	664.40	0.00	664.40
.....				
合计	0.00	664.40	0.00	664.40

#### 4. 净资产

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
1. 限定性净资产	0.00	246,400.00	0.00	246,400.00
2. 非限定性净资产	0.00	1,962,452.90	0.00	1,962,452.90
合计	0.00	2,208,852.90	0.00	2,208,852.90

#### 5. 捐赠收入

项目	本年发生额	上年发生额
1. 限定性捐赠收入	424,350.00	0.00
2. 非限定性捐赠收入	2,000,000.00	0.00
.....		
合计	2,424,350.00	0.00

#### 6. 业务活动成本

项目	本年发生额	上年发生额
1. 捐赠项目成本	177,950.00	0.00
.....		
2. 提供服务成本		
.....		
3. 销售商品成本		
.....		
4. 会员服务成本		
.....		
5. 业务活动税金及附加		
其中：营业税		
增值税		
城市维护建设税		
教育费附加		

1. 列示本基金会负责人如下:

职位会长	姓名	工作单位
会长	刘小钢	中山大学
副会长	礼由	退休人士
秘书长	朱健刚	中山大学

在本基金会无领取报酬的负责人。

2. 本基金会受薪工作人员总数为 2 人、每月工资总额 9,000.00 元,人均工资为 4,500.00 元。

#### 六、固定资产清查明细表

本基金会无固定资产

#### 七、资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产情况的说明

本基金会拥有限定性净资产 246,400.00, 是收刘小钢捐赠扶贫专项款, 该项目款已由狮子会承接, 但是狮子会尚未开出收据。

#### 八、受托代理业务情况的说明

本基金会无受托代理业务

#### 九、重大资产减值情况的说明

本基金会无重大资产减值情况

#### 十、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

本基金会无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产

#### 十一、接受劳务捐赠情况的说明

本基金会无接受劳务捐赠情况

#### 十二、对外承诺和或有事项情况的说明

本基金会无对外承诺和或有事项

#### 十三、资产负债表日后非调整事项的说明

本基金会无资产负债表日后非调整事项

#### 十四、需要说明的其他事项

无

# 企业法人营业执照

须知

1. 《企业法人营业执照》是企业法人资格和合法经营的凭证。
2. 《企业法人营业执照》分为正本和副本，正本和副本具有同等法律效力。
3. 《企业法人营业执照》正本应当置于住所的醒目位置。
4. 《企业法人营业执照》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
5. 登记事项发生变化，应当向公司登记机关申请变更登记，换领《企业法人营业执照》。
6. 每年三月一日至六月三十日，应当参加年度检验。
7. 《企业法人营业执照》被吊销后，不得开展与清算无关的经营活动。
8. 办理注销登记，应当交回《企业法人营业执照》正本和副本。
9. 《企业法人营业执照》遗失或者毁坏的，应当在公司登记机关指定的报刊上声明作废，申请补领。

注册号 4401062052471

名称 立信羊城会计师事务所有限公司

住所 广州市天河区林和西路3—15号耀中广场中南翼11楼1106—1110、1118号

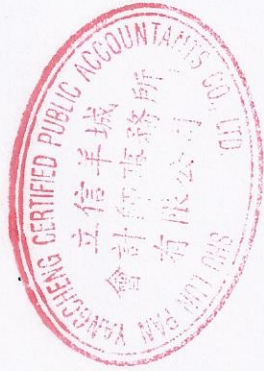
法定代表人姓名 陈雄溢

注册资本 贰佰万元

实收资本 贰佰万元

公司类型 有限责任公司

经营范围 承办企业的查帐、验资、清算、验证、会计电算化评审、设计财务会汁制度、提供会计、财务、审计、经济管理咨询、培训财务人员、代办税务申报、外文资料翻译。\*



## 年度检验情况

--	--	--	--

【每年三月一日至六月三十日，到登记机关申报年检，不再另行通知】



经营范围涉及法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营。

成立日期 一九八四年四月六日

改制日期：一九九九年一月二十五日

营业期限 至

二〇〇九