

金 德
Jinde

报 告 书
REPORT

中国 广东
CHINA GUANGDONG

防伪编号: 07682022050002463186
报告文号: 潮金德[2022]审字第114号
委托单位名称: 潮州慈善总会
被审验单位名称: 潮州慈善总会
被审单位所在地: 潮州
事务所名称: 潮州金德会计师事务所
报告日期: 2022-05-21
签名注册会计师: 谢晓培
郑建德



报告防伪查询二维码

潮州慈善总会 2021年度财务报表审计报告

事务所名称: 潮州金德会计师事务所
事务所电话: 0768-2266881
传 真: 0768-2266801
通 讯 地 址: 潮州市潮枫路陈桥涵路段名德园C幢二层201号房
电 子 邮 件: Jindek@126.com
事务所网址:

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。

防伪查询电话号码: 020-83063940、83063583

防 伪 查 询 网 址: <http://www.gdicpa.org.cn>

财 务 审 计 报 告

潮州慈善总会

2021 年度

目 录

- 一、 审计报告
- 二、 审计报告附送
 - 1、 社会团体基本情况统计表
 - 2、 资产负债表
 - 3、 业务活动表
 - 4、 现金流量表
 - 5、 固定资产明细表
 - 6、 财务报表附注
 - 7、 分支（代表）机构基本情况表
- 三、 潮州金德会计师事务所营业执照复印件

委托单位：潮州慈善总会

审计单位：潮州金德会计师事务所

联系电话：0768-2266881

传真号码：0768-2266801

邮 箱：jindek@126.com

潮州金德会计师事务所

Chaozhou Jinde Certified Public Accountants

审计报告

潮金德[2022]审字第 114 号

潮州慈善总会：

我们审计了后附的潮州慈善总会（以下简称为贵单位）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表，2021 年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照《社会团体登记管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表是潮州慈善总会管理层的责任。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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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的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，

潮州金德会计师事务所

Chaozhou Jinde Certified Public Accountants

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

1、潮州慈善总会统一社会信用代码 514451005154101800。当前登记证书有效期为 2019 年 11 月 20 日至 2021 年 6 月 27 日。2021 年 6 月 16 日，经潮州市民政局审批同意，潮州慈善总会受新冠疫情影响延期换届，换届时间延期至 2022 年 5 月 15 日。现任会长为黄志刚，尚未办理法定代表人变更手续。主要经费来源为捐赠收入，具有公开募捐资格，住所为市民政局办公大楼，业务主管单位为潮州市民政局，业务范围为筹集社会资金，资助和兴办社会公益事业，开展赈灾、助困工作；组织志愿者队伍，开展慈善活动。

2、截至 2021 年 12 月 31 日，潮州慈善总会未设立分支机构。

3、截至 2021 年 12 月 31 日，潮州慈善总会无对外投资。

4、截至 2021 年 12 月 31 日，潮州慈善总会单位会员 27 个，个人会员 152 个，经第三届会员代表大会第四次会议决议收取会费，会费标准为：个人会员每年 50.00 元，单位会员每年 1,000.00 元。

5、潮州慈善总会 2021 年末职工 9 人，其中：会长 1 人、副会长 2 人、秘书长 1 人、副秘书长 1 人，均未在贵单位领取工资；工作人员 4 人，其月人均工资 3,469.37 元。

潮州金德会计师事务所

Chaozhou Jinde Certified Public Accountants

四、财务状况

1、潮州慈善总会截止2021年12月31日资产总额为7,721,810.14元，其中：货币资金7,685,196.30元，固定资产原值80,000.00元，累计折旧43,386.16元，固定资产净值36,613.84元。

2、潮州慈善总会截止2021年12月31日负债总额为0.00元。

3、潮州慈善总会截止2021年12月31日净资产总额7,721,810.14元，其中：限定性净资产5,935,122.09元，非限定性净资产1,786,688.05元。

五、收支情况

1、潮州慈善总会2021年度收入27,947,917.26元，其中：捐赠收入27,837,927.35元，会费收入15,902.00元，其他收入94,087.91元。

2、潮州慈善总会2021年度费用34,269,766.00元，其中：业务活动成本33,990,818.00元，管理费用278,948.00元。

六、财务专项信息

1、接受捐赠情况（单位：人民币元）

项 目	现 金	非现金	合 计
本年度捐赠收入	7,982,621.35	19,855,306.00	27,837,927.35

2、慈善活动支出和管理费用情况（单位：人民币元）

具有公开募捐资格的社会组织，前两年度每年用于公益慈善事业的支出占上年总收入的比例均不得低于70%（计算该支出比例时，可以用前三年收入平均数代替上年总收入）。具有公开募捐资格的社会组织，前两年度每年支出的管理费用占当年总支出的比例均不得高于

潮州金德会计师事务所

Chaozhou Jinde Certified Public Accountants

10%。上述前两年度指标明细如下：

项 目	金 额
2018 年度总收入	12,307,882.20
2019 年度总收入	24,219,915.77
2019 年度用于公益慈善事业的支出	28,093,638.82
2020 年度用于公益慈善事业的支出	39,430,919.18
2019 年度用于公益慈善事业的支出占上年总收入的比例	228.26%
2020 年度用于公益慈善事业的支出占上年总收入的比例	162.80%
2019 年度管理费用	315,972.36
2020 年度管理费用	297,567.02
2019 年度总支出	28,409,611.18
2020 年度总支出	39,728,486.20
2019 年度管理费用占当年总支出的比例	1.11%
2020 年度管理费用占当年总支出的比例	0.75%

七、审计意见

我们认为，潮州慈善总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潮州慈善总会 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年的业务活动成果和现金流量。



中国·潮州市

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2022 年 5 月 21 日

社会团体基本情况统计表

2021年12月31日



社会团体名称	潮州慈善总会		
登记证号	514451005154101800	组织机构代码	514451005154101800
登记时间	2003年8月8日	负责人	会长：黄志刚（尚未办理法定代表人变更手续）
住所	市民政局办公大楼	邮编	521031
主要经费来源	社会捐赠	电话	0768-2272851、2280931
个人会员数	152	单位会员数	27
基本账户开户银行	中国银行潮州分行		
基本账户银行账号	738057752949		
财务机构名称	秘书处财务部		
财务机构负责人	杨泽浩	专业技术职称	无
会计姓名	蔡燕屏	专职/兼职	兼职
代理记账中介机构名称			
税务登记号码			
会费	收取会费的表决程序	会费标准	
	第三届会员代表大会	个人会员每年50元，单位会员每年1000元。	
分支（代表）机构名称	无		
对外投资的实体机构和投资比例	无		

资产负债表

2021年12月31日

编制单位：潮州慈善总会

单位：元

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：			
货币资金	1	14,012,436.72	7,685,196.30	短期借款	23	-	-
短期投资	2	-	-	应付款项	24	-	-
应收款项	3	1,630.28	-	应付工资	25	-	-
预付账款	4	-	-	应交税金	26	-	-
存 货	5	-	-	预收账款	27	-	-
待摊费用	6	-	-	预提费用	28	-	-
一年内到期的长期债权投资	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	14,014,067.00	7,685,196.30	其他流动负债	31	-	-
				流动负债合计	32	-	-
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	-	-
固定资产：				其他长期负债	35	-	-
固定资产原价	13	62,200.00	80,000.00	长期负债合计	36	-	-
减：累计折旧	14	32,608.12	43,386.16				
固定资产净值	15	29,591.88	36,613.84	受托代理负债：			
在建工程	16	-	-	受托代理负债：	37	-	-
文物文化资产	17	-	-	负债合计	38	-	-
固定资产清理	18	-	-				
固定资产合计	19	29,591.88	36,613.84	净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	39	1,955,646.14	1,786,688.05
无形资产	20	-	-	限定性净资产	40	12,088,012.74	5,935,122.09
受托代理资产：				净资产合计	41	14,043,658.88	7,721,810.14
受托代理资产	21	-	-				
资产总计	22	14,043,658.88	7,721,810.14	负债和净资产总计	42	14,043,658.88	7,721,810.14

单位负责人：



制表：



复核：



业务活动表

2021年度

编制单位：潮州慈善总会

单位：元

项 目	行次	上 年 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	-	43,329,634.16	43,329,634.16	-	27,837,927.35	27,837,927.35
会费收入	2	-	-	-	15,902.00	-	15,902.00
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	7	432,855.93	-	432,855.93	94,087.91	-	94,087.91
收入合计	8	432,855.93	43,329,634.16	43,762,490.09	109,989.91	27,837,927.35	27,947,917.26
二、费用	9						
（一）业务活动成本	10	6,504.19	39,424,414.99	39,430,919.18	-	33,990,818.00	33,990,818.00
其中：①捐赠项目成本	11			-			-
②提供服务成本	12			-			-
③销售商品成本	13			-			-
④会员服务成本	14			-			-
⑤业务活动税金及附加	15			-			-
（二）管理费用	16	297,567.02	-	297,567.02	278,948.00	-	278,948.00
（三）筹资费用	17	-	-	-	-	-	-
（四）其他费用	18	-	-	-	-	-	-
费用合计	19	304,071.21	39,424,414.99	39,728,486.20	278,948.00	33,990,818.00	34,269,766.00
三、限定性净资产转为非限定性净资产	20			-			-
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	21	128,784.72	3,905,219.17	4,034,003.89	-168,958.09	-6,152,890.65	-6,321,848.74

单位负责人：

制表：

复核：



现金流量表

2021年度

编制单位：潮州慈善总会

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	7,982,621.35
收取会费收到的现金	3	15,902.00
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	95,718.19
现金流入小计	8	8,094,241.54
提供捐赠或者资助支付的现金	9	14,135,512.00
支付给员工以及为员工支付的现金	10	207,942.08
购买商品、接受服务支付的现金	11	
支付的其他与业务活动有关的现金	12	60,227.88
现金流出小计	13	14,403,681.96
业务活动产生的现金流量净额	14	-6,309,440.42
二、投资活动产生的现金流量：	15	
收回投资所收到的现金	16	
取得投资收益所收到的现金	17	
处置固定资产和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	-
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21	17,800.00
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	17,800.00
投资活动产生的现金流量净额	25	-17,800.00
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	
现金流出小计	33	-
筹资活动产生的现金流量净额	34	-
四、汇率变动对现金的影响额	35	
五、现金及现金等价物净增加额	36	-6,327,240.42

单位负责人：

制表：

复核：

黄志刚

淑芬

杨浩泽

固定资产清查明细表

2021年12月31日

编制单位：潮州慈善总会

潮州金德会 单位：元
报告书附件

序号	名称	来源	时间	单位	数量	单 价	金额	用途	备注
1	电脑	购买	2009.3	台	1	4,876.00	4,876.00		
2	电脑	购买	2012.11	台	1	5,500.00	5,500.00		
3	联想笔记本电脑	购买	2013.6	台	1	4,389.00	4,389.00		
4	碎纸机	购买	2014.4	台	1	740.00	740.00		
5	打印机	购买	2014.10	台	1	1,720.00	1,720.00		
6	办公桌	购买	2014.12	台	2	800.00	1,600.00		
7	档案柜	购买	2017.7	只	5	750.00	3,750.00		
8	文件柜	购买	2018.1	只	2	780.00	1,560.00		
9	联想台式机	购买	2018.9	台	1	5,300.00	5,300.00		
10	联想一体机	购买	2018.9	台	1	5,300.00	5,300.00		
11	爱普生打印机	购买	2018.9	台	1	1,950.00	1,950.00		
12	美的三匹空调	购买	2019.9	台	1	7,450.00	7,450.00		
13	电脑	购买	2019.9	台	1	3,980.00	3,980.00		
14	激光一体机	购买	2019.9	台	1	2,980.00	2,980.00		
15	办公桌	购买	2019.9	只	4	1,050.00	4,200.00		
16	办公椅	购买	2019.9	只	4	450.00	1,800.00		
17	保密柜	购买	2019.9	只	1	3,250.00	3,250.00		
18	组合文件柜	购买	2019.9	个	1	1,855.00	1,855.00		
19	联想电脑（启天 M428-A709）-1	购买	2021.3	台	1	8,900.00	8,900.00		
20	联想电脑（启天 M428-A709）-2	购买	2021.3	台	1	8,900.00	8,900.00		
	合 计						80,000.00		

潮州金德会计师事务所

Chaozhou Jinde Certified Public Accountants

附送 6

财务报表附注

截至 2021 年 12 月 31 日

一、基本情况

潮州慈善总会（以下简称“本社会团体”）于 2003 年 8 月 8 日经潮州市民政局批准登记，2018 年 1 月 24 日换发了社团法人登记证书，当前登记证书有效日期：2019 年 11 月 20 日至 2021 年 6 月 27 日。2021 年 6 月 16 日，经潮州市民政局审批同意，潮州慈善总会受新冠疫情影响延期换届，换届时间延期至 2022 年 5 月 15 日。注册资金 3 万元，统一社会信用代码 514451005154101800。现任会长为黄志刚，尚未办理法定代表人变更手续。住所为市民政局办公大楼。业务主管单位为潮州市民政局。

业务范围：筹集社会资金，资助和兴办社会公益事业，开展赈灾、助困工作；组织志愿者队伍，开展慈善活动。

二、财务报表的编制基础

本社会团体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、完整地反映了本社会团体的财务状况、业务活动情况和现金流量。

三、主要会计政策

1、会计制度：

本社会团体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：

本社会团体以 1 月 1 日起 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、记账本位币：

本社会团体以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本社会团体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。

潮州金德会计师事务所

Chaozhou Jinde Certified Public Accountants



5、外币业务核算方法

本社会团体会计年度内涉及的外币经营业务，按业务实际发生日市场汇价折合为人民币记账，月末对货币性项目按月末的市场汇率进行调整，由此产生的汇兑损益，按用途及性质计入当期财务费用或予以资本化。

6、短期投资核算方法

短期投资指本社会团体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、债券投资等。

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价值的差额确认为当期投资损益。

7、坏账核算办法

本社会团体的坏账核算采用直接转销法，即：当应收款项实际发生坏账损失时，直接从应收账款中转销，计入当期管理费用。

本社会团体的坏账确认标准：

- ① 债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的；
- ② 债务人较长时期内未履行其偿债义务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小。

8、存货核算方法

（1）存货分类：本社会团体存货包括在日常业务活动中持有以备出售或捐赠的，或者为了出售或捐赠仍处在生产过程中的，或者将在生产、提供服务或日常管理过程中耗用的材料、物资、商品等。

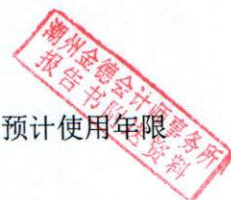
（2）取得和发出的计价方法：本基金会材料、物资、商品等按取得时的实际成本计价，发出材料、物资、商品等按加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度：

本社会团体存货每年定期盘点一次。

潮州金德会计师事务所

Chaozhou Jinde Certified Public Accountants



9、固定资产计价及其折旧方法

固定资产是指为行政管理、提供服务、生产商品或者出租目的而持有的，预计使用年限超过1年，且单位价值较高的资产。

- (1) 固定资产按取得时实际成本计价。
- (2) 固定资产折旧采用年限平均法计算。

年限平均法（直线法）按固定资产的原值和估计使用年限扣除残值率（原值的10%以内）

确定其折旧率，年分类折旧率如下：

资产类别	使用年限	残值率	年折旧率
房屋建筑	20年	5%	4.75%
机器设备	10年	5%	9.5%
运输设备	5年	5%	4.75%
电子设备	5年	5%	4.75%
其他设备	5年	5%	4.75%

(3) 不计提折旧的固定资产

用于展览、教育或研究等目的的历史文物、艺术品以及其他具有文化或者历史价值并作为长期或者永久保存的典藏等，作为固定资产核算，不必计提折旧。

10、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。

11、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会费收入、捐赠收入、政府补助收入、提供服务收入、投资收益、商品销售收入和其他收入等。

本社会团体按以下规定确认收入实现，并按已实现的收入记账，计入当期损益。

本社会团体在确认收入时，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。

潮州金德会计师事务所

Chaozhou Jinde Certified Public Accountants

销售商品，已将商品所有权上的主要风险和报酬转换给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已出售的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入；相关收入和成本能够可靠地计量时确认收入。

提供劳务，在同一会计年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，可以按照完工进度完成的工作量确认收入。

让渡资产使用权，与交易相关的经济利益能够流入；收入的金额能够可靠地计量。

会费收入，在实际收到时确认收入；如果一次性收取多年会费时，按照会费的实际所属年度分期确认收入。

无条件的捐赠或政府补助，在收到时确认收入；附条件的捐赠或政府补助，在取得捐赠资产或政府补助资产控制权时确认收入；但当本社会团体存在需要偿还全部或部分捐赠资产或者相应金额的现时义务时，应当根据需偿还的金额确认一项负债和费用。

12、成本费用划分原则

本社会团体支出按照其功能分为业务活动成本、管理费用、筹资费用、其他费用等。

(1) “业务活动成本”科目，核算民间非营利组织为了实现其业务活动成本目标、开展其项目活动或者提供服务所发生的费用。

(2) “管理费用”科目，核算民间非营利组织为组织和管理其业务活动所发生的各项费用。

13、重要会计政策变更情况的说明：

本社会团体无重要会计政策变更情况的说明。

四、负责人和职工的数量、变动情况以及获得的薪金等报酬情况的说明

1、截至 2021 年 12 月 31 日，本社会团体负责人的姓名、在本社会团体领取报酬的负责人人数、领取报酬的金额

负责人姓名	社团职务	是否在社团领取报酬	领取报酬金额
黄志刚	会长	否	
陈素丹	副会长	否	

潮州金德会计师事务所

Chaozhou Jinde Certified Public Accountants



负责人姓名	社团职务	是否在社团领取报酬	领取报酬金额
杨振炎	副会长	否	
杨泽浩	秘书长	否	
徐永久	副秘书长	否	

2、本社会团体工作人员总数、各部门职工数量、工资总额、人均工资

部 门	职工人数	本年工资总额	年人均工资额
(1) 综合部	1	42,409.51	42,409.51
(2) 财务部	2	85,623.76	42,811.88
(3) 项目部	1	38,496.25	38,496.25
合 计	4	166,529.52	

五、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	币 种	年初数	年末数
现 金	人民币	650.51	11,064.51
银行存款	人民币	14,011,786.21	7,674,131.79
合 计		14,012,436.72	7,685,196.30

2、其他应收款

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	1,630.28		1,630.28			
合 计	1,630.28		1,630.28			

3、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产类别如下：

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额
一、固定资产原价合计	62,200.00	17,800.00		80,000.00
其中：办公设备	18,015.00			18,015.00
电子设备	44,185.00	17,800.00		61,985.00
二、累计折旧合计	32,608.12	10,778.04		43,386.16
其中：办公设备	7,456.53	3,118.92		10,575.45
电子设备	25,151.59	7,659.12		32,810.71
三、固定资产账面价值合计	29,591.88			36,613.84
其中：办公设备	10,558.47	—	—	7,439.55

潮州金德会计师事务所

Chaozhou Jinde Certified Public Accountants



项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额
电子设备	19,033.41	—	—	29,174.29

(2) 固定资产用途如下:

用 途	年初数			期末数		
	原价	累计折旧	账面价值	原价	累计折旧	账面价值
自用	62,200.00	32,608.12	29,591.88	80,000.00	43,386.16	36,613.84
合 计	62,200.00	32,608.12	29,591.88	80,000.00	43,386.16	36,613.84

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	12,088,012.74		6,152,890.65	5,935,122.09
2. 非限定性净资产	1,955,646.14		168,958.09	1,786,688.05
合 计	14,043,658.88		6,321,848.74	7,721,810.14

净资产比上年减少的主要原因: 取得的各项收入小于开展活动及日常支出的费用,使净资产减少。

5、收入

项 目	本年发生额			上年发生额		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
捐赠收入		27,837,927.35	27,837,927.35		43,329,634.16	43,329,634.16
会费收入	15,902.00		15,902.00			
其他收入	94,087.91		94,087.91	432,855.93		432,855.93
合 计	109,989.91	27,837,927.35	27,947,917.26	432,855.93	43,329,634.16	43,762,490.09

(1) 捐赠收入

项 目	本年发生额	上年发生额
1.其他慈善捐款	18,864,900.00	382,277.73
2.其他定向捐款	3,566,185.00	7,851,946.00
3.扶贫济困专项资金	2,456,805.37	2,504,705.00
4.精准扶贫专项医疗救助	1,920,365.00	994,000.00
5.定向物资	702,606.00	
6.新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控定向	287,800.00	11,961,688.84
7.贫困家庭特殊困难临时救助	36,500.00	2,525,547.50
8.送温暖, 献爱心捐款	2,765.98	19,876.00
9.新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控非定向		9,956,403.67
10.助学		4,800,000.00

潮州金德会计师事务所

Chaozhou Jinde Certified Public Accountants



项 目	本年发生额	上年发生额
11.扶贫济困非定向		1,833,189.42
12.贫困家庭尿毒症患者医疗救助金		500,000.00
合 计	27,837,927.35	43,329,634.16

(2) 会费收入

项 目	本年发生额	上年发生额
会费	15,902.00	
合 计	15,902.00	

(3) 其他收入

项 目	本年发生额	上年发生额
利息	94,087.91	432,855.93
合 计	94,087.91	432,855.93

6、业务活动成本

项 目	本年累计数			上年累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
1. 捐赠项目成本		33,990,818.00	33,990,818.00	6,504.19	39,424,414.99	39,430,919.18
重大灾难和临时救助		1,279,000.00	1,279,000.00		1,087,850.00	1,087,850.00
扶贫济困专项资金		4,063,400.00	4,063,400.00		2,960,305.00	2,960,305.00
定向物资		702,606.00	702,606.00			
其他慈善捐款		18,864,900.00	18,864,900.00		358,000.00	358,000.00
其他定向捐款		3,566,185.00	3,566,185.00		7,851,946.00	7,851,946.00
精准扶贫专项医疗救助		1,081,363.00	1,081,363.00		1,653,721.00	1,653,721.00
送温暖献爱心		145,564.00	145,564.00		250,148.00	250,148.00
宣传费				6,504.19		6,504.19
贫困家庭尿毒症患者医疗救助					3,152,751.00	3,152,751.00
新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控定向		287,800.00	287,800.00		11,961,688.84	11,961,688.84
新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控非定向					9,326,005.15	9,326,005.15
助学		4,000,000.00	4,000,000.00		800,000.00	800,000.00

潮州金德会计师事务所

Chaozhou Jinde Certified Public Accountants



项 目	本年累计数			上年累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
其他慈善-宣传费					22,000.00	22,000.00
合 计		33,990,818.00	33,990,818.00	6,504.19	39,424,414.99	39,430,919.18

7、管理费用

项 目	本年累计数			上年累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
1. 行政管理人员费用	207,942.08		207,942.08	178,850.59		178,850.59
2. 行政管理事务物品耗 费和服务开支	59,349.88		59,349.88	108,314.98		108,314.98
3. 行政管理事务所用资 产折旧（摊销）及运行 维护费用	10,778.04		10,778.04	8,241.48		8,241.48
4. 银行手续费	878.00		878.00	2,159.97		2,159.97
合 计	278,948.00		278,948.00	297,567.02		297,567.02

六、关联方关系及关联方交易的说明

本社会团体无关联方关系及关联方交易。

七、限定性净资产转为非限定性净资产：无。

八、净资产变动额：

2021 年度净资产变动额为-6,321,848.74 元。收入合计 27,947,917.26 元，费用合计 34,269,766.00 元，净资产变动额为收入合计减去费用合计，净资产减少 6,321,848.74 元。

九、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：

本社会团体无资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产。

十、受托代理业务情况的说明

本社会团体无受托代理业务。

十一、重大资产减值情况的说明

本社会团体无重大资产减值情况。

十二、公允价值无法可靠取得的捐赠资产和其他资产的说明

本社会团体无公允价值无法可靠取得的捐赠资产和其他资产。

潮州金德会计师事务所

Chaozhou Jinde Certified Public Accountants



十三、接受劳务捐赠情况的说明

本社会团体无接受劳务捐赠情况。

十四、对外承诺和或有事项情况的说明

本社会团体无对外承诺和或有事项。

十五、资产负债表日后非调整事项的说明

本社会团体无资产负债表日后非调整事项。

十六、需要说明的其他事项

本社会团体无需要说明的其他事项。

上述 2021 年度财务报表和财务报表有关附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。



潮州慈善总会（印章）

潮州慈善总会负责人（签字）：



日期：二〇二二年五月二十一日

潮州慈善总会财务负责人（签字）



二〇二二年五月二十一日



潮州金德会
报告书

是否为其
专用存款

[illegible]



营业执照

(副本) (副本号:1-1)

统一社会信用代码 91445100L117861957

名称 潮州金德会计师事务所
类型 普通合伙企业
经营场所 潮州市潮枫路陈桥涵路段名德园C幢二层201号房
执行事务合伙人 陈树亮
成立日期 2005年10月08日
合伙期限 长期
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,出具有关的报告;法律、行政法规规定的其他审计业务;承办会计咨询、会计服务业务。(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 30 日