

安徽博爱公益基金会
2022 年度财务收支专项审计报告
中圳专审字 2023 第 002 号



安徽中圳会计师事务所(普通合伙)

ANHUI ZHONGZHEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS, GP

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
报告编码：皖23NWZYM9CJ



安徽博爱公益基金会

2022 年度财务收支专项审计报告

中圳专审字 2023 第 002 号

安徽博爱公益基金会：

一、对财务报表出具的审计报告

我们审计了后附的安徽博爱公益基金会财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 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

编制和公允列报财务报表是安徽博爱公益基金会管理层的责任，这种责任包括：(1)按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2) 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。

（二）注册会计师的责任

我们的责任是在执行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和《基金会财务报表审计指引》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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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）审计意见

我们认为，安徽博爱公益基金会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，公允反映了安徽博爱公益基金会 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的业务活动成果和现金流量。

二、单位基本情况

安徽博爱公益基金会是一家经安徽省民政厅批准成立的基金会法人单位，具备慈善组织公开募捐资格，统一社会信用代码：53340000396363253M；法定代表人为王运生；注册资金：贰佰万元整；住所：安徽省合肥市包河区宿松路 2459 号国贸天悦花园 C1 幢办公楼 2103。

业务范围：表彰优秀学生、优秀教育工作者；为特困地区学校建设教育设施；搭建志愿者服务平台；搭建一体化公益服务平台，资助社会公益性项目，开展传播公益文化与公益相关的交流和培训等活动。

三、财务报表及其附注情况



(一) 资产、负债和净资产情况

截至2022年12月31日，资产总计2,091,765.34元，负债70,000元，净资产合计2,021,765.34元。（见附表1：《资产负债表》）

1、货币资金

项 目	年初余额	年末余额
现金	1,045.00	1,045.00
银行存款	674,628.69	420,698.45
其他货币资金		233,811.63
合 计	675,673.69	655,555.08

2、应收款项

项目名称	期末审定数				
	期末合计	1 年内	1-2 年	2-3 年	3-4 年
代扣个人保险	447.21	447.21			
舒城天一广告装饰有限责任公司	390,000				390,000
姜虎 /	30,000	30,000			
安徽陆元房集成房屋有限公司	8,400		2,800	5,600	
刘先武	180,000		180,000		
舒城八方 /	300,000	300,000			
合 计	908,847.21	330,447.21	182,800	5,600	390,000

3、预付账款

项目名称	期末审定数				
	合计	1 年内	1-2 年	2-3 年	3-4 年
合肥美网冷商科技有限公司	277,161			277,161	
上海幸云信息科技有限公司	15,000			15,000	
合 计	292,161			292,161	

4、待摊费用

项目	年末余额	年初余额
----	------	------



捐衣箱成本	162,161.16	243,763.68
合 计	162,161.16	243,763.68

5、固定资产

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	213,699.59			213,699.59
固定资产	213,699.59			213,699.59
二、累计折旧合计	115,640.10	25,018.60		140,658.70
累计折旧	115,640.10	25,018.60		140,658.70
三、固定资产减值准备合计				
四、固定资产账面价值合计	98,059.49	-25,018.60		73,040.89

6、应付款项

位名称	年末余额	年初余额
代扣个人保险		-406.56
捐衣行动（定远项目）		10,000.00
安徽米高环保公司捐衣押金	50,000.00	50,000.00
合肥东南外科医院	20,000.00	20,000.00
合 计	70,000.00	79,593.44

7、净资产

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
非限定性净资产	2,008,464.42	2,035,125.70	2,021,824.78	2,021,765.34
合 计	2,008,464.42	2,035,125.70	2,021,824.78	2,021,765.34

（二）业务活动收支情况

2022 年 1 月-2022 年 12 月收入合计 2,035,125.70 元，其中捐赠收入 2,003,925.70 元、其他收入 31,200 元。

2022 年 1 月-2022 年 12 月费用支出合计 2,021,824.78 元，其中业务活动成本 1,881,527.82 元、管理费用 140,254.95 元、筹资费用



42.01 元。

1、收入

项 目	上期发生额	本期发生额
捐赠收入	2,670,223.11	2,003,925.70
其他收入	30.00	31.200.00
合 计	2,670,253.11	2,035,125.70

2、业务活动成本

项目名称	上期发生额	本期发生额
追梦计划-资助贫困高中生项目	19,364.00	
安徽省演讲学会	20,000.00	
日常公益活动	2,160.00	519.00
利辛白内障复明公益项目	50,000.00	
博爱公益行	30,000.00	
蚌埠第二人民医院医疗救助项目	15,636.00	
暖冬行动，关爱留守儿童（轻松筹）	421.00	
十百千工程	15,000.00	
壹元爱心公益基金	11,208.20	4,910.00
博爱捐衣环保行动（定远）	186,418.68	115,201.52
善街	20,000.00	
医疗设备援助	208,178.00	119,900.00
博爱捐衣环保行动（合肥）	113,133.34	355,817.04
华研白癜风医疗救助	208,799.90	394,459.40
博爱捐衣环保行动（舒城）	247,493.43	33,795.96
六安白内障复明公益项目	947,447.87	
齐善贸易	243,402.23	
双赢公益拍卖	6,077.20	
雏羽公益	163,721.73	721,082.90
空巢老人生活包		105,002.00
合肥永升机械		19,445.00



爱心助学		11,395.00
合 计	2,508,461.58	1,881,527.82

3、管理费用

项目名称	上期发生额	本期发生额
办公费	4,847.00	11,060.00
租赁费		3,000.00
折旧费	25,325.76	25,018.60
水电费		6,457.00
会员费		600.00
专业服务费	6,600.00	3,000.00
工资	109,547.00	71,388.00
残保金	2,678.05	1,478.89
福利费	13,431.00	7,045.00
其他	1,948.75	
社保	18,198.42	11,207.46
合 计	182,575.98	140,254.95

四、按照相关法律法规要求报告的事项

安徽博爱公益基金会为具有公开募捐资格的基金会，2022 年度慈善活动支出 1,881,527.82 元，上年总收入 2,670,253.11 元，年度慈善活动支出高于上年总收入的 70%；2022 年度管理费用 140,254.95 元，当年总支出 2,021,824.78 元，年度管理费用低于当年总支出的 10%。以上符合民发[2016]189 号《关于慈善组织开展慈善活动年度支出和管理费用的规定》文件之规定。

五、其他事项说明



本报告仅供安徽博爱公益基金会法人登记证书年检工作使用，
可能不适用于其他目的，不得用于其他用途，因使用本报告不当造
成的后果与注册会计师及所在会计师事务所无关。



中国注册会计师:

杨结胜



中国注册会计师:

吴兆才



二〇二三年一月十日



资产负债表

2022年12月31日

单位：人民币元

编制单位：安徽博爱公益基金会

资产	行次	期末数	年初数	负债及所有者权益	行次	期末数	年初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	655,555.08	675,673.69	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62	70,000.00	79,593.44
应收款项	3	908,847.21	778,400.00	应付工资	63		
预付账款	4	292,161.00	292,161.00	应交税金	65		
存货	8			预收账款	66		
待摊费用	9	162,161.16	243,763.68	预提费用	71		
一年内到期的长期债权投资	15			预计费用	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	2,018,724.45	1,989,998.37	流动负债合计	80	70,000.00	79,593.44
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		
固定资产：				其他长期负债	88		
固定资产原价	31	213,699.59	213,699.59	长期负债合计	90	-	-
减：累计折旧	32	140,658.70	115,640.10				
固定资产净值	33	73,040.89	98,059.49	受托代理负债：			
在建工程	34			受托代理负债	91		
文物文化资产	35			负债合计	100	70,000.00	79,593.44
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	73,040.89	98,059.49				
无形资产：				净资产：			
无形资产	41			非限定性净资产	101	2,021,765.34	2,008,464.42
				限定性净资产	105		
受托代理资产：				净资产合计	110	2,021,765.34	2,008,464.42
受托代理资产	51						
资产总计	60	2,091,765.34	2,088,057.86	负债和净资产合计	120	2,091,765.34	2,088,057.86



业务活动表

编制单位: 安徽博爱公益基金会

2022年度

单位: 人民币元

项 目	行次	本期数			上期数		
		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	2,003,925.70		2,003,925.70	2,670,223.11		2,670,223.11
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	31,200.00		31,200.00	30.00		30.00
收入合计	11	2,035,125.70		2,035,125.70	2,670,253.11		2,670,253.11
二、费用							
(一) 业务活动成本	12	1,881,527.82		1,881,527.82	2,508,461.58		2,508,461.58
(二) 管理费用	21	140,254.95		140,254.95	182,575.98		182,575.98
(三) 筹资费用	24	42.01		42.01	574.40		574.40
(四) 其他费用	28						
费用合计	35	2,021,824.78		2,021,824.78	2,691,611.96		2,691,611.96
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	13,300.92		13,300.92	-21,358.85		-21,358.85



现金流量表

编制单位：安徽博爱公益基金会

2022年度

单位：人民币元

项 目	行次	本年金额	上年金额
一、业务活动产生的现金流量：			
接受捐赠收到的现金	1	1,880,825.70	2,516,671.11
收到会费收到的现金	2		
提供服务收到的现金	3		
销售商品收到的现金	4		
政府补助收到的现金	5		
收到的其他与业务活动有关的现金	8	896,561.27	1,260,708.97
现金流入小计	13	2,777,386.97	3,777,380.08
提供捐赠或者资助支付的现金	14	1,758,427.82	2,354,909.58
支付给员工以及为员工支付的现金	15	80,177.70	141,176.42
购买商品接受劳务支付的现金	16		60,720.00
支付的其他与业务活动有关的现金	19	958,900.06	1,170,888.31
现金流出小计	23	2,797,505.58	3,727,694.31
业务活动产生的现金净流量	24	-20,118.61	49,685.77
二、投资活动产生的现金净流量			
收回投资所收到的现金	25		
取得投资收益所收的现金	26		
处置固定资产和无形资产所收回的现金	27		
收到的其他与投资活动有关的现金	30		
现金流入小计	34	-	-
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35		
对外投资所支付的现金	36		
支付的其他与投资活动有关的现金	39		
现金流出小计	43	-	-
投资活动产生的现金流量净额	44	-	-
三、筹资活动产生的现金流量			
借款所收到的现金	45		
收到的其他与筹资活动有关的现金	48		
现金流入小计	50	-	-
偿还借款所支付的现金	51		
偿付利息所支付的现金	52		
支付的其他与筹资活动有关的现金	55		
现金流出小计	58	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	59	-	-
四、汇率变动对现金的影响	60		
五、现金及现金等价物净增加额	61	-20,118.61	49,685.77

