

长治宏信审计事务所

关于山西省仁爱天使公益基金会 财务报表审计报告

长治宏信财审（2022）0001-190号

委托方：山西省仁爱天使公益基金会

2022年06月28日

审计报告

长治宏信财审[2022]0001-190号

山西省仁爱天使公益基金会：

我们接受山西省仁爱天使公益基金会委托，根据山西省仁爱天使公益基金会 2020 年度的会计凭证、报表及相关资料，核查山西省仁爱天使公益基金会内部控制制度建立情况及执行有效性，会计核算、财务管理的规范性以及核对是否存在重大违反《基金会管理条例》、《民间非营利组织会计制度》及其他相关国家法律法规的行为。山西省仁爱天使公益基金会的责任是提供真实、合法、完整的会计资料及其他相关资料，我们的责任是发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合山西省仁爱天使公益基金会的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。现将审计情况报告如下：

一、基本情况

山西省仁爱天使公益基金会持有山西省民政厅颁发的《基金会法人登记证书（慈善组织）》。统一社会信用代码：53140000MJ1632674D；住所：山西省长治市上党区光明南路振东科技园 088 号；注册资金：壹仟万元整；登记证书有效期为 2021 年 08 月 18 日至 2026 年 08 月 18 日；法定代表人：焦双好；山西省仁爱天使公益基金会为非公募基金会；其业务范围：扶贫救助、助教助困、大病救助及其他公益项目。

二、财务情况及业务活动情况

(一) 资产、负债、净资产情况

2020年12月31日账面资产总额15,623,164.28元。其中：货币资金5,623,164.28元（现金105,416.60元、银行存款5,517,747.68元）、短期投资10,000,000.00元；负债总额0.00元；净资产总额15,623,164.28元，其中：非限定性净资产15,623,164.28元。

单位：元

科目	2019.12.31	2020.12.31	增减额(+/-)	增减率	备注
货币资金	1,376,507.08	5,623,164.28	4,246,657.20	308.51%	
短期投资	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	0.00%	
资产总计	11,376,507.08	15,623,164.28	4,246,657.20	37.33%	
负债合计	0.00	0.00	0.00		
非限定性净资产	11,376,507.08	15,623,164.28	4,246,657.20	37.33%	
净资产合计	11,376,507.08	15,623,164.28	4,246,657.20	37.33%	

(二) 财务收支活动情况

1、收入来源情况：

2020年山西省仁爱天使公益基金会资金来源主要包括捐赠收入和利息收入、理财投资收益，合计金额13,726,091.70元。

(1) 捐赠收入

2020年全年捐赠收入12,720,557.01元，占总收入13,726,091.70元的92.70%；主要是：上海焦点品牌管理股份有限公司1,000,000.00元、长治县久安煤业有限公司100,000.00元、山西东岳房地产开发公司150,000.00元。

(2) 投资收益

主要是理财的投资收益，2020年理财收入1,000,000.00元占总收入的7.29%。

(3) 其他收入

其他收入5,534.69元，主要是利息收入。

2、资金使用及业务发展情况：

山西省仁爱天使公益基金会2020年用于从事章程规定的公益事业支出9,479,434.50元，占上一年基金余额(11,376,507.08元)的83.32%。

2020年基金会总计支出9,479,434.50元。其中：业务活动成本9,418,778.50元；占本年度总支出的99.36%。2020年基金会工作人员工资福利和行政办公支出60,054.00元（管理费用）占本年度总支出的0.63%。筹资费用602.00元；占本年度总支出的0.01%；

三、审计中存在的问题及整改建议

1、财务手续部分存在不完整及未签字情况，如：2020年7月12#凭证支王瑜代办长治市黎城县停河铺李彩兰救助款20000.00元，后附领取表无人签字，建议在审计后对该款项进行确认并签字。

四、审计评价

我们认为，山西省仁爱天使公益基金会财务报表已经按照《基金会管理条例》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山西省仁爱天使公益基金会2020年12月31日的财务状况以及2020年的业务活动成果和现

金流量。且山西省仁爱天使公益基金会会计基础工作扎实，财务管理制度完善，风险管控能力较强。

- 附送：
1. 2020年度资产负债表
 2. 2020 收入支出明细表
 3. 注册会计师执业证书复印件
 4. 本所营业执照复印件
 5. 本所执业证书复印件

长治宏信审计事务所

中国 长治

中国注册会计师 张丽萍
编号：140401100002

中国注册会计师：

中国注册会计师 李新兰
编号：140401100006

二〇二二年六月二十八日

资产负债表

2020年12月31日

编制单位：山西省仁爱天使公益基金会

单位：人民币元

资产	行次	年初数	期末数	负债和净资产	行次	年初数	期末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	1,376,507.08	5,623,164.28	短期借款	23		
短期投资	2	10,000,000.00	10,000,000.00	应付款项	24		
应收款项	3			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	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	11,376,507.08	15,623,164.28	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		
				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						
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						
无形资产：							
无形资产	20			净资产：			
				非限定性净资产	39	11,376,507.08	15,623,164.28
受托代理资产：				限定性净资产	40		
受托代理资产	21			净资产合计	41	11,376,507.08	15,623,164.28
资产总计	22	11,376,507.08	15,623,164.28	负债和净资产总计	42	11,376,507.08	15,623,164.28

业务活动表

2020年12月31日

编制单位：山西省仁爱天使公益基金会

单位：人民币元

项目	行次	本期数			本期累计数		
		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	2,031,881.16		2,031,881.16	12,720,557.01		12,720,557.01
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				1,000,000.00		1,000,000.00
其他收入	7	3,257.37		3,257.37	5,534.69		5,534.69
收入合计	8	2,035,138.53		2,035,138.53	13,726,091.70		13,726,091.70
二、费用							
（一）业务活动成本	9	117,850.00		117,850.00	9,418,778.50		9,418,778.50
（二）管理费用	10	235.00		235.00	60,054.00		60,054.00
（三）筹资费用	11	50.00		50.00	602.00		602.00
（四）其他费用	12						
费用合计	13	118,135.00		118,135.00	9,479,434.50		9,479,434.50
三、限定性净资产转为非限定性净资产							
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	14	1,917,003.53		1,917,003.53	4,246,657.20		4,246,657.20

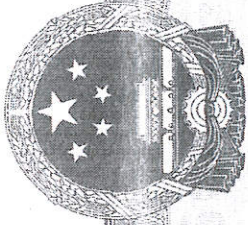
现金流量表

2020年12月31日

编制单位：山西省仁爱天使公益基金会

单位：人民币元

项目	行次	金 额
一、业务活动产生的现金流量：		
接受捐赠收到的现金	1	12,439,121.20
收取会费收到的现金	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	6	352,560.50
现金流入小计	7	12,791,681.70
提供捐赠或者资助支付的现金	8	9,371,090.50
支付给员工以及为员工支付的现金	9	50,400.00
购买商品、接受服务支付的现金	10	
支付的其他与业务活动有关的现金	11	123,534.00
现金流出小计	12	9,545,024.50
业务活动产生的现金流量净额	13	3,246,657.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	14	
取得投资收益所收到的现金	15	1,000,000.00
处置固定资产和无形资产所收回的现金	16	
收到的其他与投资活动有关的现金	17	
现金流入小计	18	1,000,000.00
购建固定资产和无形资产所支付的现金	19	
对外投资所支付的现金	20	
支付的其他与投资活动有关的现金	21	
现金流出小计	22	
投资活动产生的现金流量净额	23	1,000,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
借款所收到的现金	24	
收到的其他与筹资活动有关的现金	25	
现金流入小计	26	
偿还借款所支付的现金	27	
偿付利息所支付的现金	28	
支付的其他与筹资活动有关的现金	29	
现金流出小计	30	
筹资活动产生的现金流量净额	31	
四、汇率变动对现金的影响额	32	
五、现金及现金等价物净增加额	33	4,246,657.20



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

914000000000000000 (1-1)

扫描二维码
国家企业信用信息公示
系统了解更多登记、备
案、许可、监管
信息。



名称 长治宏信审计事务所有限公司

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 方建山

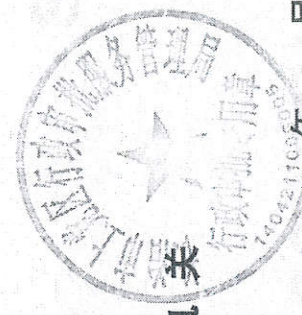
经营范围 审查企业会计报表；验证企业资本；办理法律规定的其他审计业务；担任会计顾问；提供会计、税务和其他经济管理咨询；人力资源与人事管理信息咨询；企业形象策划；会展服务；劳务派遣；其他法律法规许可的经营活动。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

注册资本 贰佰万圆整

成立日期 2000年06月27日

营业期限 2000年06月27日至长期

住所 长治市上党区民生大厦15楼



登记机关

2021年8月23日

证书序号: NO.014016

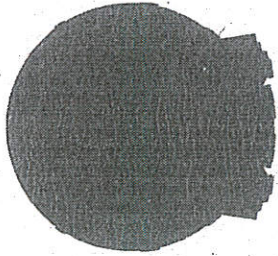
说明

- 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》。

发证机关:



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 长治宏信审计事务所有限公司

主任会计师: 方建山

办公场所: 长治市长治县迎宾东街081号

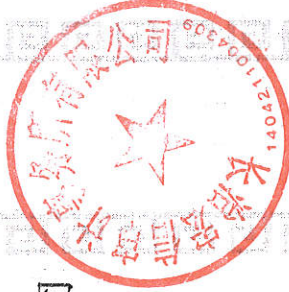
组织形式: 有限责任

会计师事务所编号: 14040110

注册资本(出资额): 人民币30万元

批准设立文号: 晋财会协字[1999]45号

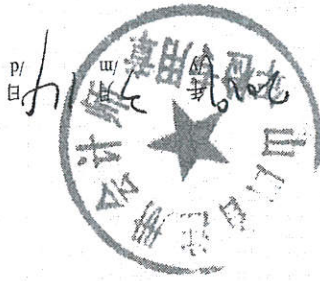
批准设立日期: 1999年12月10日



年/月/日

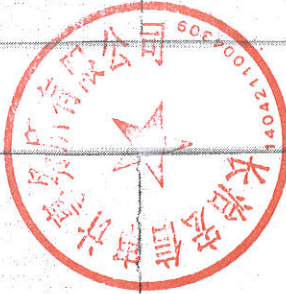
Annual Renewal Registration
年度检验登记
This certificate is valid for another year after
this renewal.

Annual Renewal Registration
年度检验登记



Annual Renewal Registration
年度检验登记
This certificate is valid for another year after
this renewal.

Annual Renewal Registration
年度检验登记



姓	李新兰
Full name	
性	女
Sex	
出生日期	1949-06-01
Date of birth	
工作单位	长治宏信审计事务所有限公司
Working unit	
身份证号码	140402194906012029
Identity card No.	

年 /y
月 /m
日 /d

日 /d

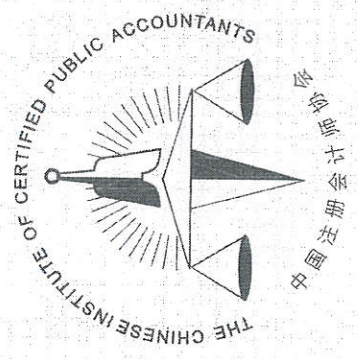


本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

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.

年度检验登记
Annual Renewal Registration



姓 名 张丽萍

性 别 女

Sex 1958-09-04

出生日期 1958-09-04

Date of birth 长治宏信审计事务所有限公司

工作单位 长治宏信审计事务所有限公司

Working unit 140402195809042028

身份证号码 140402195809042028

Identity card No.



