广东省德胜社区慈善基金会

审 计 报 告

二〇一八年度

目 录 页 次

审计报告	1-2
资产负债表	3
业务活动表	4
现金流量表	5
财务报表附注	6-15

防伪条形码：





防伪编号：07572019050044618790

报告文号：粤德会审字[2019]B047号

委托单位名称：广东省德胜社区慈善基金会

被审验单位名称：广东省德胜社区慈善基金会

被审单位所在地：佛山

事务所名称：广东德正有限责任会计师事务所

报告日期：2019-05-23

报备时间：2019-05-27 17:30

签名注册会计师：吕家旭

李法喜

广东省德胜社区慈善基金会
2018年度财务报表审计报告

事务所名称：广东德正有限责任会计师事务所

事务所电话：0757-22331781

传　　真：0757-22331778

通讯地址：佛山市顺德区大良金榜社区居民委员会德政路家乐村3座二层商铺之一A

电子邮件：dezheng@gd-dezheng.com

事务所网址：www.gd-dezheng.com

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：020-83063583、83063578

防伪查询网址：http://www.gdicpa.org.cn

佛山市顺德区大良金榜社区居民委员会德政路家乐村3座二层商铺之一A
郵編(Postcode):528300
電話(Tel):(0757)22331788
傳真(Fax):(0757)22331778

廣東德正有限責任會計師事務所
GuangDong Dezheng Certified Public Accountants Ltd.

粤德会审字[2019]B047号

审 计 报 告

广东省德胜社区慈善基金会：

我们审计了后附的广东省德胜社区慈善基金会（以下简称德胜慈善基金会）财务报表，包括2018年12月31日的资产负债表，2018年度的业务活动表、现金流量表和财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表是德胜慈善基金会管理层的责任。这种责任包括：（1）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；（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、基本情况

广东省德胜社区慈善基金会是经广东省民政厅核准注册登记成立，取得基金

会法人登记证书，统一社会信用代码:53440000MJK85049XB;类型:非公募基金会;法定代表人：吴海恒；注册资金：人民币捌佰万元整；业务范围：支持教育、养老、体育、文化艺术、扶贫赈灾、环保及其他公益慈善事业。住所：广东省佛山市顺德区大良街道办事处新桂社区居民委员会新基3路22号之三；业务主管单位：广东省政府相关职能部门。

四、财务状况

1、德胜慈善基金会截止2018年12月31日资产总额为11,830,762.00元，其中：货币资金10,722,536.02元。

2、德胜慈善基金会截止2018年12月31日负债总额为55,117.91元。

3、德胜慈善基金会截止2018年12月31日净资产总额为11,775,644.09元，其中：限定性净资产13,002,000.00元，非限定性净资产-1,226,355.91元。

4、德胜慈善基金会2018年度收入13,173,934.54元，其中：捐赠收入13,000,000.00元。

5、德胜慈善基金会2018年度公益慈善活动支出10,080,886.52元，上年末净资产为9,496,021.23元，本年度公益慈善活动支出超过上年末净资产的6%；年度管理费用支出813,425.16元，工作人员工资福利和管理费用支出占本年总支出的比例为7.47%，不超过当年总支出的13%。

五、审计意见

我们认为，德胜慈善基金会财务报表已按照《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德胜慈善基金会2018年12月31日的财务状况以及2018年度的业务活动成果和现金流量。

广东德正有限责任会计师事务所　　中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·佛山市　　二〇一九年五月二十三日

资 产 负 债 表

会民非01表

编制单位：广东省德胜社区慈善基金会　　2018年12月31日　　单位：元

资　　产	年初数	期末数	负债和净资产	年初数	期末数
流动资产：			流动负债：		
货币资金	9,402,539.38	10,722,536.02	短期借款		
短期投资		985,604.10	应付款项	360.00	
应收款项	4,000.00	804.00	应付工资	49,194.80	51,150.11
预付账款			应交税金	3,733.29	3,967.80
存　货			预收账款		
待摊费用	30,350.00	27,100.00	预提费用		
一年内到期的长期债权投资			预计负债		
其他流动资产			一年内到期的长期负债		
流动资产合计	9,436,889.38	11,736,044.12	其他流动负债		
			流动负债合计	53,288.09	55,117.91
长期投资：					
长期股权投资			长期负债：		
长期债权投资			长期借款		
长期投资合计			长期应付款		
			其他长期负债		
固定资产：			长期负债合计		
固定资产原价	117,299.00	124,479.00			
减：累计折旧	8,519.06	32,036.12	受托代理负债：		
固定资产净值	108,779.94	92,442.88	受托代理负债		
在建工程					
文物文化资产			负债合计	53,288.09	55,117.91
固定资产清理					
固定资产合计	108,779.94	92,442.88			
无形资产：					
无形资产	3,640.00	2,275.00	净资产：		
			非限定性净资产	8,018,511.79	-1,226,355.91
受托代理资产：			限定性净资产	1,477,509.44	13,002,000.00
受托代理资产			净资产合计	9,496,021.23	11,775,644.09
资产总计	9,549,309.32	11,830,762.00	负债和净资产总计	9,549,309.32	11,830,762.00

业 务 活 动 表

会民非02表

编制单位：广东省德胜社区慈善基金会　　2018年度　　单位：元

项　目	上年累计数			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	8,000,000.00	7,000,000.00	15,000,000.00		13,000,000.00	13,000,000.00
会费收入						
提供服务收入						
商品销售收入						
政府补助收入						
投资收益				164,028.29		164,028.29
其他收入	18,511.79		18,511.79	7,906.25	2,000.00	9,906.25
收入合计	8,018,511.79	7,000,000.00	15,018,511.79	171,934.54	13,002,000.00	13,173,934.54
二、费　用						
（一）业务活动成本		4,994,196.38	4,994,196.38	8,603,377.08	1,477,509.44	10,080,886.52
其中：项目人员支出		131,995.74	131,995.74	327,861.45		327,861.45
项目资助拨款		4,533,233.20	4,533,233.20	7,525,424.36	1,477,509.44	9,002,933.80
接待费		15,749.29	15,749.29	29,682.90		29,682.90
咨询费		26,296.00	26,296.00	35,000.00		35,000.00
会务费		4,077.08	4,077.08	139,283.66		139,283.66
宣传费		6,383.40	6,383.40	266,530.00		266,530.00
差旅费		149,819.43	149,819.43	269,649.43		269,649.43
评估费		120,000.00	120,000.00			
其他		6,642.24	6,642.24	9,945.28		9,945.28
（二）管理费用		528,294.18	528,294.18	813,425.16		813,425.16
（三）筹资费用						
（四）其他费用						
费用合计		5,522,490.56	5,522,490.56	9,416,802.24	1,477,509.44	10,894,311.68
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）	8,018,511.79	1,477,509.44	9,496,021.23	-9,244,867.70	11,524,490.56	2,279,622.86

现 金 流 量 表

会民非03表

编制单位：广东省德胜社区慈善基金会　　2018年度　　单位：元

项　目	金　额
一、业务活动产生的现金流量：	
接受捐赠收到的现金	13,000,000.00
收取会费收到的现金	
提供服务收到的现金	
销售商品收到的现金	
政府补助收到的现金	
收到的其他与业务活动有关的现金	12,476.25
现金流入小计	13,012,476.25
提供捐赠或者资助支付的现金	9,002,933.80
支付给员工以及为员工支付的现金	979,472.60
购买商品、接受服务支付的现金	517,591.49
支付的其他与业务活动有关的现金	363,725.91
现金流出小计	10,863,723.80
业务活动产生的现金流量净额	2,148,752.45
二、投资活动产生的现金流量：	
收回投资所收到的现金	14,514,395.90
取得投资收益所收到的现金	164,028.29
处置固定资产和无形资产所收回的现金	
收到的其他与投资活动有关的现金	
现金流入小计	14,678,424.19
购建固定资产和无形资产所支付的现金	7,180.00
对外投资所支付的现金	15,500,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	
现金流出小计	15,507,180.00
投资活动产生的现金流量净额	-828,755.81
三、筹资活动产生的现金流量：	
借款所收到的现金	
收到的其他与筹资活动有关的现金	
现金流入小计	
偿还借款所支付的现金	
偿付利息所支付的现金	
支付的其他与筹资活动有关的现金	
现金流出小计	
筹资活动产生的现金流量净额	
四、汇率变动对现金的影响额	
五、现金及现金等价物净增加额	1,319,996.64

广东省德胜社区慈善基金会

财务报表附注

自二零一八年一月一日至二零一八年十二月三十一日止会计年度

（金额单位：人民币元）

一、基本情况

广东省德胜社区慈善基金会是经广东省民政厅核准注册登记成立，取得基金会法人登记证书，统一社会信用代码:53440000MJK85049XB；类型:非公募基金会；法定代表人：吴海恒；注册资金：人民币捌佰万元整；业务范围：支持教育、养老、体育、文化艺术、扶贫赈灾、环保及其他公益慈善事业。住所：广东省佛山市顺德区大良街道办事处新桂社区居民委员会新基3路22号之三；业务主管单位：广东省政府相关职能部门。

二、财务报表的编制基础

本基金会管理层对基金会持续运营能力评估后，认为基金会不存在可能导致持续运营产生重大疑虑的事项或情况，本基金会财务报表是按照持续运营假设为基础编制的。

三、财务报表符合《民间非营利组织会计制度》的声明

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。

四、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发的《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、外币业务核算方法

本基金会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，年末对货币性项目按年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

短期投资指本基金会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。

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

本基金会的坏账核算采用直接核销法。

⑴ 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；

⑵ 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

⑴ 存货分类：本基金会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。

⑵ 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、商品等按先进先出法计价。

⑶ 存货的盘存制度：

本基金会存货每年定期盘点一次。

⑷ 存货跌价准备的确认原则：

本基金会在期末按可变现净值与账面价值孰低确定存货的期末价值。对可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备。如下年度可变现净值回升，应在原已确认的跌价损失的金额内转回。

9、长期投资核算方法

⑴ 长期股权投资

本基金会长期股权投资在取得时按初始投资成本计价。对被投资单位没有控制、共同控制和重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位具有控制、共同控制和重大影响的，采用权益法核算。

⑵ 长期债权投资

本基金会长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资按直线法计提利息及摊销债券折溢价。

⑶ 长期投资减值准备

本基金会期末对长期投资逐项进行检查，按单项投资可回收金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

10、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。

⑴ 固定资产按取得时实际成本计价。

⑵ 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 5%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%	19.00%
运输设备	5 年	5%	19.00%
电子设备	5 年	5%	19.00%
家具工具	5 年	5%	19.00%
其他设备	5 年	5%	19.00%

(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。

11、在建工程核算方法

在建工程应当按照实际发生的支出确定其工程成本，包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程等。

12、无形资产计价和摊销方法

本基金会对购入或按法律程序申请取得的无形资产，按取得时的实际成本入账。各种无形资产在其有效期内按直线法摊销。

13、 受托代理资产

受托代理资产是指本基金会接受委托方委托从事受托代理业务而收到的资产。

14、预计负债的确认原则

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本基金会将其确认为负债，以清偿该负债所需支出的最佳估计数予以计量，并在资产负债表中单列项目予以反映：

(1) 该义务是基金会承担的现时义务。

(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出。

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

15、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。

16、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、提供服务收入、投资收益、商品销售收入和其他收入等。

本基金会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。基金会在确认收入时，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。

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。

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；但当基金会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，应当根据需要偿还的金额确认一项负债和费用。

接受捐赠的非货币性资产，应当以其公允价值计算。捐赠方在向基金会捐赠时，应当提供注明捐赠非货币性资产公允价值的证明，如果不能提供上述证明，不得向其开具公益性捐赠票据或者《非税收入一般缴款书》收据，不得确认为捐赠收入。

五、会计报表项目附注

（2018 年 12 月 31 日数据　　金额单位：人民币元）

1、货币资金　　期末余额 10,722,536.02 元，其中：

项　目	期初余额	期末余额
银行存款	9,402,539.38	10,722,536.02
合计	9,402,539.38	10,722,536.02

2、短期投资　　期末余额 985,604.10 元，其中：

项　目	期初余额	期末余额
顺德农商银行理财产品	0.00	985,604.10
合计	0.00	985,604.10

3、其他应收款　　期末余额 804.00 元，其中：

主要债务人	期末金额
中宏人寿保险有限公司广东分公司	804.00
合计	804.00

4、待摊费用　　期末账面余额 27,100.00 元，其中：

项　目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
圆桌论坛服务费	3,250.00	0.00	3,250.00	0.00

复印机租赁	2,100.00	3,600.00	3,600.00	2,100.00
慈联会员费	25,000.00	30,000.00	30,000.00	25,000.00
合　计	30,350.00	33,600.00	36,850.00	27,100.00

5、固定资产及累计折旧

1)固定资产原值	期初余额	本期增加	本年减少	期末余额
电子设备	65,539.00	7,180.00	0.00	72,719.00
家具工具	50,000.00	0.00	0.00	50,000.00
其他设备	1,760.00	0.00	0.00	1,760.00
合　计	117,299.00	7,180.00	0.00	124,479.00
2)累计折旧	期初余额	本期增加	本年减少	期末余额
电子设备	4,449.23	13,682.58	0.00	18,131.81
家具工具	3,958.35	9,500.04	0.00	13,458.39
其他设备	111.48	334.44	0.00	445.92
合　计	8,519.06	23,517.06	0.00	32,036.12
3)账面价值	期初余额			期末余额
合　计	108,779.94			92,442.88

6、无形资产及累计摊销

1)无形资产原值	期初余额	本期增加	本年减少	期末余额
财务软件	4,095.00	0.00	0.00	4,095.00
合　计	4,095.00	0.00	0.00	4,095.00
2)累计摊销	期初余额	本期增加	本年减少	期末余额
财务软件	455.00	1,365.00	0.00	1,820.00
合　计	455.00	1,365.00	0.00	1,820.00
3)账面价值	期初余额			期末余额
合　计	3,640.00			2,275.00

7、应交税金　　期末余额3,967.80元，其中：

税　种	期初余额	期末余额

应交个人所得税	3,733.29	3,967.80
合计	3,733.29	3,967.80

8、净资产

期末账面余额 11,775,644.09 元，其中：

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限定性净资产	1,477,509.44	13,002,000.00	1,477,509.44	13,002,000.00
非限定性净资产	9,496,021.23	1,477,509.44	12,199,886.58	-1,226,355.91
合计	10,973,530.67	14,479,509.44	13,677,396.02	11,775,644.09

9、收入

项　目	本年发生额		
	限定性	非限定性	小计
捐赠收入	13,000,000.00	0.00	13,000,000.00
投资收益	0.00	164,028.29	164,028.29
其他收入	2,000.00	7,906.25	9,906.25
合计	13,002,000.00	171,934.54	13,173,934.54

10. 大额捐赠收入

本表列示累计捐款超过基金会当年捐赠收入 5%以上的捐赠单位或个人：

捐赠人	本年发生额		
	限定性	非限定性	小计
广东省和的慈善基金会	13,000,000.00	0.00	13,000,000.00
合计	13,000,000.00	0.00	13,000,000.00

11、业务活动成本

项　目	本期发生额		
	非限定性	限定性	小计
项目人员支出	327,861.45	0.00	327,861.45
项目资助拨款	7,525,424.36	1,477,509.44	9,002,933.80
接待费	29,682.90	0.00	29,682.90
咨询费	35,000.00	0.00	35,000.00

会务费	139,283.66	0.00	139,283.66
宣传费	266,530.00	0.00	266,530.00
差旅费	269,649.43	0.00	269,649.43
其他	9,945.28	0.00	9,945.28
合计	8,603,377.08	1,477,509.44	10,080,886.52

12、管理费用

项 目	本期发生额		
	非限定性	限定性	小计
行政人员支出	653,781.52	0.00	653,781.52
理事会费用	8,959.92	0.00	8,959.92
会员费	33,250.00	0.00	33,250.00
办公、宣传、会务费	20,824.98	0.00	20,824.98
差旅费	16,433.39	0.00	16,433.39
业务招待费	5,930.00	0.00	5,930.00
折旧与摊销	24,882.06	0.00	24,882.06
其他	44,521.57	0.00	44,521.57
税费	4,841.72	0.00	4,841.72
合计	813,425.16	0.00	813,425.16

六、理事会成员和职工的数量、变动情况以及获得的薪金等报酬情况的说明

1、本届理事会成员的姓名、工作单位等相关情况说明

姓名	职务	工作单位	备注
吴海恒	理事长 法定代表人	广东顺德农村商业银行有限公司，已退休	2018年7月18日正式任职
郭祺	副理事长	顺德区政协，已退休	2018年12月24日正式任职
郭力	理事	广东省和的慈善基金会	2018年10月29日正式任职
李允冠	理事	顺德区社会创新中心	
黄河	理事	顺德区大良中区居委会	
郭啟东	理事	顺德区伦教三洲居委会	
罗兆波	理事	广东顺德村田电器有限公司	2018年12月24日正式任职
梁浩尧	理事	伦教街道国土城建和水利局、土地储备发展中心副主任，已退休	2018年12月24日正式任职
黎锦泉	理事	佛山市顺德区盛湖投资有限公司	2018年12月24日正式任职

姓名	职务	工作单位	备注
毕志刚	理事	佛山市顺德区广铜顺业金属材料有限公司	2018 年 12 月 24 日正式任职
廖锦添	理事	佛山市利保置业投资有限公司	2018 年 12 月 24 日正式任职
胡建洪	理事	广东顺德永怡御风电器灯饰有限公司	2018 年 12 月 24 日正式任职
曾丽	理事	广东省德胜社区慈善基金会	2018 年 12 月 24 日正式任职
陈炳宜	监事长	顺德区民政和人力资源社会保障局	
张春文	监事	顺德区农业和社会工作局	
廖志强	监事	顺德区民政和人力资源社会保障局	
植锦泉	监事	广东盈建律师事务所	2018 年 10 月 29 日正式任职
徐翠珊	监事	广东祥和税务师事务所有限公司	2018 年 10 月 29 日正式任职
何劲和	原理事长	原中共佛山市委党校副校长，已退休	已离任，任职期至 2018 年 7 月 18 日
汪跃云	原理事	广东省和的慈善基金会	已离任，任职期至 2018 年 10 月 29 日

2、本基金会职工总数（不含支付劳务费人数）、各部门职工数量、工资总额（不含支付的劳务费）情况说明

职工总数	理事会	监事会	秘书处（其中：财务人员 2 人）
9	13	5	9

本基金会 2018 年 1-12 月工资总额 784,492.89 元，人均月工资约 7,263.82 元。

[注]除任职广东省德胜社区慈善基金会秘书长的理事曾丽，理事会、监事会其他成员均不从基金会领取报酬。

七、在计算公益慈善活动支出比例、管理费用支出比例时需要具体说明的事项

本基金会 2018 年度公益慈善活动支出 10,080,886.52 元，上年末净资产为 9,496,021.23 元，本年度公益慈善活动支出超过上年末净资产的 6%；年度管理费用支出 813,425.16 元，工作人员工资福利和管理费用支出占本年总支出的比例为 7.47%，不超过当年总支出的 13%。

八、重大公益项目

1、重大公益项目支出明细表

项目名称	支出								
	直接用于受助人的款物	项目直接成本							总计
		人员报酬	咨询费	宣传费	会务费	差旅等费用	其他费用	小计	
教育发展	3,119,760.80	113,612.89	12,128.45	92,359.88	48,265.57	103,726.77	3,446.31	373,539.86	3,493,300.66
社区照顾	1,961,540.00	71,433.75	7,625.73	58,070.99	30,346.83	65,217.89	2,166.86	234,862.04	2,196,402.04
文化保育	1,841,229.00	67,052.37	7,158.00	54,509.21	28,485.50	61,217.75	2,033.95	220,456.78	2,061,685.78
社区发展	1,128,500.00	41,096.79	4,387.18	33,409.01	17,458.93	37,520.72	1,246.62	135,119.25	1,263,619.25
行业支持	557,200.00	20,291.65	2,166.18	16,495.79	8,620.40	18,525.96	615.52	66,715.50	623,915.50

合　　计	8,608,229.80	313,487.44	33,465.54	254,844.87	133,177.23	286,209.09	9,509.26	1,030,693.43	9,638,923.23

（注：基金会的重大资助项目包括：年度慈善项目计划；单次（项）资助捐赠超过30万元的慈善项目；持续时间超过3年的慈善项目。）

2、重大公益项目大额支付对象

具体明细/项目名称	大额支付对象	支付金额	占年度公益总支出比例
（教育发展）上涌幼儿园改造提升	佛山市顺德区勒流街道上涌村民委员会	350,000.00	3.47%
（教育发展）东风托儿所改造提升	佛山市顺德区勒流东风托儿所	350,000.00	3.47%
（教育发展）碧江幼儿中心改造提升	佛山市顺德区北滘镇碧江福利会	350,000.00	3.47%
（教育发展）马东幼儿园改造提升	佛山市顺德区杏坛镇马东村民委员会	350,000.00	3.47%
（文化保育）顺峰山双塔修缮项目	佛山市顺德区顺峰山保育基金会	1,000,000.00	9.92%
（社区发展）社区基层治理案例研究项目-首期款	清华大学	700,000.00	6.94%
合计		**3,100,000.00**	30.74%

九、关联方关系及其交易的说明

1、重要关联方

关联方名称	法人姓名	与基金会的关系
美的控股有限公司	何享健	发起人

2、关联交易

本基金会本年度无关联交易。

3、关联方往来

本基金会本年度与关联方未发生往来。

十、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

本基金会本年度由广东省和的慈善基金会提供13,000,000元捐赠收入，指定用于支持教育发展、社区照顾、文化保育、社区发展以及其他综合性的公益慈善项目。

十一、受托代理业务情况的说明

本基金会本年度无受托代理业务。

十二、重大资产减值情况的说明

本基金会本年度无重大资产减值情况。

十三、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

本基金会本年度无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产。

十四、接受劳务捐赠情况的说明

本基金会本年度无接受劳务捐赠情况。

十五、对外承诺和或有事项情况的说明

本基金会本年度无对外承诺和或有事项。

十六、资产负债表日后非调整事项的说明

本基金会本年度无资产负债表日后非调整事项。

十七、需要说明的其他事项

本基金会本年度无其他非调整事项

上述 2018 年度会计报表和会计报表有关附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。

基金会名称：广东省德胜社区慈善基金会

日期：2019年5月23日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会



姓　　名 Full name　吕家旭

性　　别 Sex　男

出生日期 Date of birth　1965-09-14

工作单位 Working unit　广东德正有限责任会计师事务所

身份证号码 Identity card No.　360111650914093

广东德正有限责任会计师事务所 440606940330

证书编号：No. of Certificate　440600090002

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

发证日期：Date of Issuance　一九九三年/y 十二月/m 一日/d

2011年4月30日换发

4

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.

吕家旭(440600090002)，已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号：粤注协（2018）68号。

440600090002

9

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓　　名 Full name 李法喜

性　　别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1966-11-05

工作单位 Working unit 广东德正有限责任会计师事务所

身份证号码 Identity card No. 362531661105001

广东德正有限责任会计师事务所 440606094033O

证书编号：No. of Certificate 440600090011

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

发证日期：Date of Issuance 一九九七 年/y 五 月/m 一 日/d

2011年4月30日换发

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

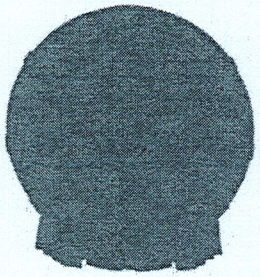
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

李法喜(440600090011)，已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号：粤注协（2018）68号。

440600090011

/y /m /d

9



会计师事务所
执业证书

名　　称：广东德正有限责任会计师事务所

首席合伙人：

主任会计师：李法喜

经营场所：佛山市顺德区大良金榜社区居民委员会德政路家乐村 3 座二层商铺之一A

组织形式：有限责任

执业证书编号：44060009

批准执业文号：粤财注协[1999]46 号

批准执业日期：1999 年 6 月 7 日

证书序号：0005000

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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：广东省财政厅

二〇一八年十月二十日

中华人民共和国财政部制

营业执照

(副 本) (副本号:1-1)

统一社会信用代码 91440606456088012G

名　　称	广东德正有限责任会计师事务所
类　　型	有限责任公司(自然人投资或控股)
住　　所	佛山市顺德区大良金榜社区居民委员会德政路家保村3座二层商铺之一A
法定代表人	李法喜
注册资本	人民币壹佰贰拾伍万元
成立日期	1999年06月14日
营业期限	长期
经营范围	企业登记代理服务，企业资产验证、验资、审计、资产评估，企业管理咨询，税务代理，会计税务咨询，代理会计记帐，初、中级收银员、会计电算短期培训服务（经营期限以许可证为准），财务用品销售。（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。）

广东德正有限责任会计师事务所 4406060940330

登记机关 佛山市顺德区市场监督管理局

2018年 10月 26日

企业信用信息公示系统网址： http://www.sdsszt.com

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制