

# 广东省德胜社区慈善基金会

## 审计报告

二〇一九年度

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： 07572020040009169268

报告文号： 粤德会审字[2020]B039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： 2020-03-30

报备时间： 2020-04-11 10:04

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 2019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>

## 廣東德正有限責任會計師事務所

GuangDong Dezheng Certified Public Accountants Ltd.

粵德会审字[2020]B039 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 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 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:佛山市顺德区大良新宁路1号信业大厦8楼;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2019年12月31日资产总额为21,860,462.39元,其中:货币资金760,106.59元。

2、德胜慈善基金会截止2019年12月31日负债总额为253,003.72元。

3、德胜慈善基金会截止2019年12月31日净资产总额为21,607,458.67元,其中:限定性净资产0.00元,非限定性净资产21,607,458.67元。

4、德胜慈善基金会2019年度收入34,180,224.30元,其中:捐赠收入33,300,000.00元。

5、德胜慈善基金会2019年度公益慈善活动支出23,421,088.63元,上年末净资产为11,775,644.09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927,321.09元,管理费用支出占本年总支出的比例为3.81%,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2019年12月31日的财务状况以及2019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·佛山市

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二〇年三月三十日

# 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

2019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	10,722,536.02	760,106.59	短期借款		
短期投资	985,604.10	21,000,000.00	应付款项		97,900.19
应收款项	804.00		应付工资	51,150.11	152,331.70
预付账款			应交税金	3,967.80	2,771.83
存 货			预收账款		
待摊费用	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	11,736,044.12	21,760,106.59	其他流动负债		
			流动负债合计	55,117.91	253,003.72
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	124,479.00	160,786.99			
减：累计折旧	32,036.12	60,431.19	受托代理负债：		
固定资产净值	92,442.88	100,355.80	受托代理负债		
在建工程					
文物文化资产			负债合计	55,117.91	253,003.72
固定资产清理					
固定资产合计	92,442.88	100,355.80			
无形资产：			净资产：		
无形资产	2,275.00		非限定性净资产	-1,226,355.91	21,607,458.67
			限定性净资产	13,002,000.00	
受托代理资产：			净资产合计	11,775,644.09	21,607,458.67
受托代理资产					
资产总计	11,830,762.00	21,860,462.39	负债和净资产总计	11,830,762.00	21,860,462.39

## 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

2019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		13,000,000.00	13,000,000.00		33,300,000.00	33,300,000.00
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	869,162.68		869,162.68
其他收入	7,906.25	2,000.00	9,906.25	11,061.62		11,061.62
收入合计	171,934.54	13,002,000.00	13,173,934.54	880,224.30	33,300,000.00	34,180,224.30
二、费 用						
（一）业务活动成本	8,603,377.08	1,477,509.44	10,080,886.52	23,421,088.63		23,421,088.63
其中：项目人员支出	327,861.45		327,861.45	608,863.13		608,863.13
项目资助拨款	7,525,424.36	1,477,509.44	9,002,933.80	22,460,402.00		22,460,402.00
接待费	29,682.90		29,682.90	8,039.20		8,039.20
咨询费	35,000.00		35,000.00	115,000.00		115,000.00
会务费	139,283.66		139,283.66	27,938.53		27,938.53
宣传费	266,530.00		266,530.00	130,463.30		130,463.30
差旅费	269,649.43		269,649.43	32,784.20		32,784.20
折旧费				5,308.84		5,308.84
交通费				7,027.17		7,027.17
办公费				25,262.26		25,262.26
其他	9,945.28		9,945.28			
（二）管理费用	813,425.16		813,425.16	927,321.09		927,321.09
（三）筹资费用						
（四）其他费用						
费用合计	9,416,802.24	1,477,509.44	10,894,311.68	24,348,409.72		24,348,409.72
三、限定性净资产转为非限定性净资产				46,302,000.00	-46,302,000.00	
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	-9,244,867.70	11,524,490.56	2,279,622.86	22,833,814.58	-13,002,000.00	9,831,814.58

# 广东省德胜社区慈善基金会

## 财务报表附注

自二零一九年一月一日至二零一九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、扶贫救灾、环保及其他公益慈善事业。住所：佛山市顺德区大良新宁路1号信业大厦8楼；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。

- (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。

(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、商品等按先进先出法计价。

(3) 存货的盘存制度：

本基金会存货每年定期盘点一次。

(4) 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

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(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

7、应交税金 期末余额 2,771.83 元，其中：

税 种	期 初 余 额	期 末 余 额
应交个人所得税	3,967.80	2,771.83
<b>合计</b>	<b><u>3,967.80</u></b>	<b><u>2,771.83</u></b>

8、净资产 期末账面余额 21,607,458.67 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	13,002,000.00	33,300,000.00	46,302,000.00	0.00
非限定性净资产	-1,226,355.91	47,182,224.30	24,348,409.72	21,607,458.67
<b>合计</b>	<b><u>11,775,644.09</u></b>	<b><u>80,482,224.30</u></b>	<b><u>70,650,409.72</u></b>	<b><u>21,607,458.67</u></b>

9、收入

项 目	本 年 发 生 额		
	限 定 性	非 限 定 性	小 计
捐赠收入	33,300,000.00	0.00	33,300,000.00
投资收益	0.00	869,162.68	869,162.68
其他收入	0.00	11,061.62	11,061.62
<b>合计</b>	<b><u>33,300,000.00</u></b>	<b><u>880,224.30</u></b>	<b><u>34,180,224.30</u></b>

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	33,300,000.00	0.00	33,300,000.00
<b>合计</b>	<b><u>33,300,000.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>33,300,000.00</u></b>

11、业务活动成本

项 目	本 期 发 生 额		
	非 限 定 性	限 定 性	小 计
项目资助拨款	22,460,402.00	0.00	22,460,402.00

项目人员支出	608,863.13	0.00	608,863.13
宣传费	130,463.30	0.00	130,463.30
咨询费	115,000.00	0.00	115,000.00
差旅费	32,784.20	0.00	32,784.20
会议费	27,938.53	0.00	27,938.53
办公费	25,262.26	0.00	25,262.26
业务招待	8,039.20	0.00	8,039.20
交通费	7,027.17	0.00	7,027.17
折旧	5,308.84	0.00	5,308.84
<b>合计</b>	<b><u>23,421,088.63</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>23,421,088.63</u></b>

## 12、管理费用

项 目	本期发生额		小计
	非限定性	限定性	
人员成本	605,840.48	0.00	605,840.48
理事会费用	82,805.86	0.00	82,805.86
租金及物管费	63,019.50	0.00	63,019.50
办公费	31,897.56	0.00	31,897.56
装修修理费	29,929.78	0.00	29,929.78
折旧与摊销	25,361.23	0.00	25,361.23 ✓
会员费	25,000.00	0.00	25,000.00
机构文化建设费	23,516.16	0.00	23,516.16
专业服务费	20,800.00	0.00	20,800.00
会议费	10,659.20	0.00	10,659.20
业务招待	2,887.00	0.00	2,887.00
党建经费	2,014.00	0.00	2,014.00
其他	3,590.32	0.00	3,590.32
<b>合计</b>	<b><u>927,321.09</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>927,321.09</u></b>

## 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	2017年1月13日正式任职
黄河	理事	顺德区大良中区居委会	2017年1月13日正式任职
郭啟东	理事	顺德区伦教三洲居委会	2017年1月13日正式任职
曾丽	理事/秘书长	广东省德胜社区慈善基金会	2018年12月24日正式任职
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, 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
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
王基国	理事	南方报业传媒集团(南方日报社)	2019年7月25日正式任职
苏耀江	理事	广东中科恒昌材料科技有限公司	2019年7月25日正式任职
劳艳贞	理事	广东信华电器有限公司	2019年7月25日正式任职
曾家乐	理事	佛山市顺德区星宇社会工作服务中心	2019年7月25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	2017年1月13日正式任职
张春文	监事	顺德区农业和社会工作局	2017年1月13日正式任职
廖志强	监事	顺德区民政和人力资源社会保障局	2017年1月13日正式任职
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

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	17	5	9

本基金会 2019 年 1-12 月工资总额 1,002,279.76 元, 人均月工资约 9,280.37 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 2019 年度公益慈善活动支出 23,421,088.63 元, 上年末净资产为 11,775,644.09 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 927,321.09 元，管理费用支出占本年总支出的比例为 3.81%，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	总计
教育发展	12,630,500.00	312,391.28	64,669.70	73,365.11	15,711.10	22,387.73	21,712.32	540,237.54	13,170,737.54
社区照顾	3,610,000.00	97,860.93	18,483.61	20,969.02	1,490.48	6,398.77	6,205.73	151,408.57	3,761,408.57
社区营造	1,120,484.00	111,699.28	21,097.38	23,931.21	5,125.48	7,303.62	7,083.27	176,213.24	1,296,727.24
行业支持	1,453,000.00	39,388.35	7,439.54	8,439.88	1,807.39	2,575.46	2,497.76	62,148.38	1,515,148.38
青年公益	616,418.00	17,523.29	3,309.74	3,754.78	804.08	1,145.79	1,111.22	27,648.90	674,066.90
合计	22,460,402.00	608,863.13	115,000.00	130,463.30	27,938.53	39,811.37	38,610.30	960,686.63	23,421,088.63

(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；持续期间超过 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
(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	1,500,000.00	6.68%
(教育发展)伦敦霞石幼儿园改造提升项目	佛山市顺德区伦敦街道霞石幼儿园	500,000.00	2.23%
(教育发展)熹涌幼儿园改造提升	佛山市顺德区伦敦街道熹涌幼儿园	500,000.00	2.23%
(教育发展)坤洲幼儿园改造提升	佛山市顺德区北滘镇碧江福利会	500,000.00	2.23%
(教育发展)伦敦荔村爱玲幼儿园改造提升	佛山市顺德区伦敦荔村爱玲幼儿园	500,000.00	2.23%
(教育发展)龙江东海幼儿园改造提升	佛山市顺德区龙江东海幼儿园	500,000.00	2.23%
(教育发展)北滘镇林头幼儿园改造提升	佛山市顺德区北滘镇林头幼儿园	500,000.00	2.23%
(教育发展)北滘镇雅正幼儿园改造提升	佛山市顺德区北滘镇雅正幼儿园	500,000.00	2.23%
(教育发展)振华幼儿园改造提升	佛山市顺德区容桂慈善会	1,000,000.00	4.45%
<b>合计</b>		<b>6,000,000.00</b>	<b>26.71%</b>

(注：基金会的重大公益项目大额支付对象包括：单次（项）资助捐赠超过 50 万元的慈善项目。)

## 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 33,300,000 元捐赠收入，指定用于支持教育领域、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 2019 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3月30日

广东省德胜社区慈善基金会  
专项信息审核报告  
二〇一九年度

目 录	页 次
专项信息审核报告	1-2

## 廣東德正有限責任會計師事務所

GuangDong Dezheng Certified Public Accountants Ltd.

### 专项信息审核报告

#### 广东省德胜社区慈善基金会：

我们接受委托，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》审计了广东省德胜社区慈善基金会（以下简称德胜慈善基金会）的 2019 年度财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日资产负债表，2019 年度的业务活动表和现金流量表，并于 2020 年 3 月 30 日出具了无保留意见的审计报告，报告文号为粤德会审字[2020] B039 号。

按照《基金会管理条例》及相关规定，德胜慈善基金会管理层编制了 2019 年度工作报告。德胜慈善基金会在 2019 年度工作报告中载明了如下信息（以下简称专项信息）：

1、德胜慈善基金会 2019 年度公益慈善活动支出 23,421,088.63 元，上年末净资产为 11,775,644.09 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 927,321.09 元，管理费用支出占本年总支出的比例为 3.81%，不超过当年总支出的 13%。

2、2019 年度捐赠收入 33,300,000.00 元。

本表列示当年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	33,300,000.00	0.00	33,300,000.00
<b>合计</b>	<b>33,300,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>33,300,000.00</b>

#### 3、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	总计
教育发展	12,630,500.00	342,391.28	64,669.70	73,365.41	15,711.10	22,387.73	21,712.32	540,237.54	13,170,737.54
社区照顾	3,610,000.00	97,860.93	18,483.64	20,969.02	4,490.48	6,398.77	6,205.73	154,408.57	3,764,408.57
社区营造	4,120,484.00	111,699.28	21,097.38	23,931.21	5,125.18	7,303.62	7,083.27	176,243.24	4,296,727.24
行业支持	1,153,000.00	39,388.35	7,439.51	8,439.88	1,807.39	2,575.46	2,497.76	62,148.38	1,515,148.38
青年公益	616,418.00	17,523.29	3,309.71	3,751.78	801.08	1,145.79	1,111.22	27,648.90	674,066.90



合 计	22,460,402.00	608,863.13	115,000.00	130,463.30	27,938.53	39,811.37	38,610.30	960,686.63	23,421,088.63
-----	---------------	------------	------------	------------	-----------	-----------	-----------	------------	---------------

#### 4、2019 年重大公益项目大额支付对象

德胜慈善基金会 2019 年度重大公益慈善活动支出项目具体支出项目及金额如下：

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
(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	1,500,000.00	6.68%
(教育发展) 伦敦霞石幼儿园改造提升项目	佛山市顺德区伦敦街道霞石幼儿园	500,000.00	2.23%
(教育发展) 熹涌幼儿园改造提升	佛山市顺德区伦敦街道熹涌幼儿园	500,000.00	2.23%
(教育发展) 坤洲幼儿园改造提升	佛山市顺德区北滘镇碧江福利会	500,000.00	2.23%
(教育发展) 伦敦荔村爱玲幼儿园改造提升	佛山市顺德区伦敦荔村爱玲幼儿园	500,000.00	2.23%
(教育发展) 龙江东海幼儿园改造提升	佛山市顺德区龙江东海幼儿园	500,000.00	2.23%
(教育发展) 北滘镇林头幼儿园改造提升	佛山市顺德区北滘镇林头幼儿园	500,000.00	2.23%
(教育发展) 北滘镇雅正幼儿园改造提升	佛山市顺德区北滘镇雅正幼儿园	500,000.00	2.23%
(教育发展) 振华幼儿园改造提升	佛山市顺德区容桂慈善会	1,000,000.00	4.45%
<b>合计</b>		<b>6,000,000.00</b>	<b>26.71%</b>

#### 5、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。

按照《基金会管理条例》及相关规定真实、完整地编制上述专项信息是德胜慈善基金会管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对这些专项信息是否在所有重大方面按照有关规定编制提出审核结论。

在对德胜慈善基金会 2019 年度财务报表执行审计的基础上，针对上述专项信息，我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》实施了询问、检查、计算以及与我们审计广东省德胜社区慈善基金会 2019 年度财务报表时广东省德胜社区慈善基金会提供的会计资料和经审计财务报表的相关内容核对等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为提出审核结论提供了合

理的基础。

我们认为，上述专项信息在所有重大方面按照《基金会管理条例》及相关规定编制。  
本报告仅供广东省德胜社区慈善基金会报送年度报告时使用，不得用于其他用途。

广东德正有限责任会计师事务所



中国·佛山市

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二〇年三月三十日



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. 360111196509140937



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2019  
 年任职资格检查。通过文号：粤注协〔2019〕94号。



440600090002

证书编号：440600090002  
 No. of Certificate

批准注册协会：江西省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期：1993 年 12 月 01 日  
 Date of Issuance /y /m /d

2019年4月换发



姓名 李法喜  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1966-11-05  
Date of birth  
工作单位 广东德正有限责任会计师事务所  
Working unit  
身份证号码 362531196611050019  
Identity card No.



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.



证书编号: 440600090011  
No. of Certificate

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

发证日期: 1997 年 05 月 01 日  
Date of Issuance

李法喜(440600090011), 已通过广东省注册会计师协会2019  
年任职资格检查, 通过文号: 粤注协(2019)94号。



2019年4月换发



# 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乐村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, 代理记账记帐, 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, 经相关部门批准批 准后方可开展经营活动。)〰



登记机关



2018年 10月 26日