

广西壹方慈善基金会  
审计报告  
2019 年度

博华审字[2020]第 148-029 号

目 录

一、审计报告

二、附件

1、基金会财务相关情况表

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

三、会计师事务所执业证书、营业执照复印件

委托单位：广西壮族自治区民政厅

审计单位：广西博华三合会计师事务所有限公司

联系电话：0771-2100 935 /965

传真号码：0771-2100 935



## 审计报告

广西壹方慈善基金会:

我们审计了后附的广西壹方慈善基金会(以下简称贵单位)财务报表,包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表,2019 年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注。

### 一、 管理层及治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贵单位管理层的责任。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、注册会计师对财务报表审计的责任

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，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、广西壹方慈善基金会于 2012 年 12 月 24 日经中华人民共和国民政部批准登记。统一社会信用代码: 53450000059523041C。法定代表人: 黎卫。

业务主管单位: 广西壮族自治区民政厅。

业务范围: 接受社会捐赠, 慈善帮扶救助, 公益互助援助, 规范管理基金, 组织交流与合作。

2、截止 2019 年 12 月 31 日, 贵单位未设立分支机构。

3、截止 2019 年 12 月 31 日, 贵单位未有对外投资的实体机构。

4、截止 2019 年 12 月 31 日, 贵单位理事会总计 12 人 (其中: 理

事长 1 人、副理事长 3 人、秘书长 1 人、理事 7 人），监事会 3 人（其中：监事长 1 人，监事 2 人），工作人员 6 人（其中：秘书处 1 人、财务部 2 人、外协部 1 人、项目部 2 人）。理事会及监事会人员中，除秘书长外，其余均由其他单位人员兼任，秘书处、财务部、外协部、项目部 6 人工资报酬由广西壹方慈善基金会发放。

#### 四、财务状况及收支情况

1、经审计，贵单位截止 2019 年 12 月 31 日资产总额为 2,446,304.22 元，其中：货币资金 2,443,708.37 元，应收账款 1,861.80 元，存货 180.00 元，固定资产原值 11,081.00 元，累计折旧 10,526.95 元，固定资产净值 554.05 元。

2、经审计，贵单位截止 2019 年 12 月 31 日负债总额为 0.00 元。

3、经审计，贵单位截止 2019 年 12 月 31 日净资产总额为 2,446,304.22 元，其中：非限定性净资产 76,132.79 元，限定性净资产 2,370,171.43 元。

#### 五、收支情况

1、经审计，贵单位 2019 年度收入 5,364,603.52 元，其中：捐赠收入 5,348,466.35 元，其他收入 16,137.17 元。

2、经审计，贵单位 2019 年度支出 5,171,207.72 元，其中：业务活动成本 4,829,455.36 元，管理费用 331,520.34 元，筹资费用 10,232.02 元。

3、贵单位 2019 年度用于慈善活动的支出 4,829,455.36 元，上年度

实际收入合计 6,038,820.99 元, 上年收入中时间限定为上年不得使用的  
限定性收入 0.00 元, 于上年解除时间限定的净资产 0.00 元, 调整后的  
上年度收入合计 6,038,820.99 元, 2019 年度用于慈善活动的支出占上一  
年总收入的比例为 79.97%; 2019 年度管理费用支出 331,520.34 元, 2019  
年度管理费用支出占本年总支出的比例为 6.41%。

## 六、审计意见

我们认为, 贵单位财务报表已按照《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贵单位  
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。

## 七、强调事项

无。

广西博华三合会计师事务所有限公司



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二〇年六月廿九日

表 1

## 基金会财务相关情况表

2019 年 12 月 31 日

|                                       |                           |               |                     |
|---------------------------------------|---------------------------|---------------|---------------------|
| 基金会名称                                 | 广西壹方慈善基金会                 | 统一社会信用代码      | *53450000059523041C |
| 办公地址                                  | 南宁市青秀区双拥路 32 号宝资诚大厦 415 房 | 登记时间          | 2012 年 12 月 24 日    |
| 联系电话                                  | 0771-2501314              | 邮政编码          |                     |
| 法定代表人                                 | 黎卫                        | 主要经费来源        | 捐赠款                 |
| 开户银行                                  | 中国银行南宁市青山路支行              |               |                     |
| 银行账号                                  | 615860849868              |               |                     |
| 财务机构名称                                |                           | 联系电话          | 0771-2501314        |
| 会计姓名                                  | 潘云                        | 专/兼职          | 专职                  |
| 代理记账<br>中介机构名称                        | 无                         | 代理机构<br>主管人姓名 | 无                   |
| 税务登记号码                                |                           |               |                     |
| 设有银行账号<br>的分支机构、代<br>表机构及其开<br>户银行和账号 | 无                         |               |                     |
| 实体                                    | 无                         |               |                     |

# 资产负债表

会民非01表

编制单位：山西壹方慈善基金会

2019 年 12 月 31 日

单位：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  | 2,249,853.97 | 2,443,708.37 | 短期借款       | 61  |              |              |
| 短期投资         | 2  |              |              | 应付款项       | 62  |              |              |
| 应收款项         | 3  | 1,940.40     | 1,861.80     | 应付工资       | 63  |              |              |
| 预付账款         | 4  |              |              | 应交税金       | 65  |              |              |
| 存货           | 8  | 560.00       | 180.00       | 预收账款       | 66  |              |              |
| 待摊费用         | 9  |              |              | 预提费用       | 71  |              |              |
| 一年内到期的长期债权投资 | 15 |              |              | 预计负债       | 72  |              |              |
| 其他流动资产       | 18 |              |              | 一年内到期的长期负债 | 74  |              |              |
| 流动资产合计       | 20 | 2,252,354.37 | 2,445,750.17 | 其他应交款      | 78  |              |              |
|              |    |              |              | 流动负债合计     | 80  | -            | -            |
| 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  |              |              |
|              |    |              |              | 其他长期负债     | 88  |              |              |
| 固定资产：        |    |              |              | 长期负债合计     | 90  |              |              |
| 固定资产原价       | 31 | 11,081.00    | 11,081.00    |            |     |              |              |
| 减：累计折旧       | 32 | 10,526.95    | 10,526.95    | 受托代理负债：    |     |              |              |
| 固定资产净值       | 33 | 554.05       | 554.05       | 受托代理负债     | 91  |              |              |
| 在建工程         | 34 |              |              |            |     |              |              |
| 文物文化资产       | 35 |              |              | 负债合计       | 100 | -            | -            |
| 固定资产清理       | 38 |              |              |            |     |              |              |
| 固定资产合计       | 40 | 554.05       | 554.05       |            |     |              |              |
|              |    |              |              |            |     |              |              |
| 无形资产：        |    |              |              |            |     |              |              |
| 无形资产         | 41 |              |              | 净资产：       |     |              |              |
|              |    |              |              | 非限定性净资产    | 101 | 203,155.07   | 76,132.79    |
| 受托代理资产：      |    |              |              | 限定性净资产     | 105 | 2,049,753.35 | 2,370,171.43 |
| 受托代理资产       | 51 |              |              | 净资产合计      | 110 | 2,252,908.42 | 2,446,304.22 |
|              |    |              |              |            |     |              |              |
| 资产总计         | 60 | 2,252,908.42 | 2,446,304.22 | 负债和净资产总计   | 120 | 2,252,908.42 | 2,446,304.22 |

单位负责人：黎卫

财务负责人：

潘云



# 业务活动表

会民非02表

编制单位：广西壹人慈善基金会

2019年度

单位：元

|                            |    | 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  | 518,865.62 | 5,510,249.44 | 6,029,115.06 | 367,861.62  | 4,980,604.73 | 5,348,466.35 |
| 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  | 9,705.93   |              | 9,705.93     | 16,137.17   |              | 16,137.17    |
| 收入合计                       | 11 | 528,571.55 | 5,510,249.44 | 6,038,820.99 | 383,998.79  | 4,980,604.73 | 5,364,603.52 |
| 二、费用                       |    |            |              |              |             |              |              |
| (一)业务活动成本                  | 12 | 136,583.80 | 5,986,484.01 | 6,123,067.81 | 174,360.31  | 4,655,095.05 | 4,829,455.36 |
| (二)税金及附加                   | 20 |            |              | -            |             |              | -            |
| (三)管理费用                    | 21 | 252,736.36 | 114,283.15   | 367,019.51   | 326,428.74  | 5,091.60     | 331,520.34   |
| (四)筹资费用                    | 24 | 34,673.69  |              | 34,673.69    | 10,232.02   |              | 10,232.02    |
| (五)其他费用                    | 28 |            |              | -            |             |              | -            |
| 费用合计                       | 35 | 423,993.85 | 6,100,767.96 | 6,524,761.81 | 511,021.07  | 4,660,186.65 | 5,171,207.72 |
| 三、限定性净资产转为非限定性净资产          | 40 | 21,023.86  | -21,023.86   | -            |             |              | -            |
| 四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列） | 45 | 125,601.56 | -611,542.38  | -485,940.82  | -127,022.28 | 320,418.08   | 193,395.80   |

单位负责人：黎卫

财务负责人：潘云



# 现金流量表

会民非03表

编制单位：广西壹方慈善基金会

2019年度

单位：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  | 5,348,466.35 |
| 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  | 12,653.00    |
| 现金流入小计            | 13 | 5,361,119.35 |
| 提供捐赠或者资助支付的现金     | 14 | 4,829,075.36 |
| 支付给员工以及为员工支付的现金   | 15 | 319,519.67   |
| 购买商品、接受服务支付的现金    | 16 | 11,922.07    |
| 支付的其他与业务活动有关的现金   | 19 | 12,653.00    |
| 现金流出小计            | 23 | 5,173,170.10 |
| 业务活动产生的现金流量净额     | 24 | 187,949.25   |
| 二、投资活动产生的现金流量：    |    | -            |
| 收回投资所收到的现金        |    | -            |
| 取得投资收益所收到的现金      |    | -            |
| 处置固定资产、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   | 30 |              |
| 现金流入小计            | 34 | -            |
| 购建固定资产、无形资产支付的现金  | 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 | -            |
| 投资活动所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 | 16,137.17    |
| 现金流入小计            | 50 | 16,137.17    |
| 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 | 10,232.02    |
| 现金流出小计            | 58 | 10,232.02    |
| 筹资活动产生的现金流量净额     | 59 | 5,905.15     |
| 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 | 193,854.40   |

单位负责人：黎卫

财务负责人：潘云



# 广西壹方慈善基金会

## 财务报表附注

### 一、基本情况

广西壹方慈善基金会（以下简称本基金会）于2012年12月24日经中华人民共和国民政部批准登记。统一社会信用代码：53450000059523041C。法定代表人：黎卫。

业务主管单位：广西壮族自治区民政厅。

业务范围：接受社会捐赠，慈善帮扶救助，公益互助援助，规范管理基金，组织交流与合作。

### 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（当月 1 日）市场汇价（中间价）折合为人民币记账，月（年）末对货币性项目按月（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，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

本基金会的坏账核算按账龄分析，即对账龄在一年以内的账款余额不提取坏账准备；对账龄在一年以上两年以内的账款余额提取 10% 的坏账准备；对账龄在两年以上三年以内的账款余额提取 50% 的坏账准备；对账龄在三年以上的账款余额，提取 100% 的坏账准备。

本基金会的坏账确认标准：

- （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、加权平均法、移动加权平均法或个别计价法）计价。

（3）存货的盘存制度：

本基金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、工作量法、双倍余额递减法、年数总和法)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%  | 9.50%  |
| 运输设备 | 4 年  | 5%  | 23.75% |

电子设备

3 年

5%

31.67%

### (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，应当根据所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、财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

| 货币资金种类 | 币种  | 年初账面余额       | 年末账面余额       |
|--------|-----|--------------|--------------|
| 现金     | 人民币 | 1,918.57     | 100.74       |
| 银行存款   | 人民币 | 2,247,935.40 | 2,443,607.63 |
| 合 计    |     | 2,249,853.97 | 2,443,708.37 |

### 2、应收账款

#### (1) 应收账款账龄：

| 账 龄   | 年初账面余额   |      |          | 年末账面余额   |      |          |
|-------|----------|------|----------|----------|------|----------|
|       | 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 | 1,940.40 |      | 1,940.40 | 1,861.80 |      | 1,861.80 |
| 1-2 年 |          |      |          |          |      |          |
| 2-3 年 |          |      |          |          |      |          |
| 3 年以上 |          |      |          |          |      |          |
| 合 计   | 1,940.40 |      | 1,940.40 | 1,861.80 |      | 1,861.80 |

#### (2) 应收账款主要客户：

| 客户名称 | 年初账面余额 |          | 年末账面余额 |         | 欠款时间 | 欠款原因 |
|------|--------|----------|--------|---------|------|------|
|      | 账面余额   | 占应收账款总额的 | 账面余额   | 占应收账款总额 |      |      |

|   |          |          | 比例   |          | 比例   |         |     |
|---|----------|----------|------|----------|------|---------|-----|
| 1 | 员工社保个人部分 | 1,940.40 | 100% | 1,861.80 | 100% | 2019.12 | 社保费 |
|   |          |          |      |          |      |         |     |
|   |          |          |      |          |      |         |     |
|   | 合计       | 1,940.40 | 100% | 1,861.80 | 100% | —       | —   |

### 3、存货

| 存货种类      | 年初账面余额 | 本期增加额 | 本期减少额  | 年末账面余额 |
|-----------|--------|-------|--------|--------|
| 1. 原材料    |        |       |        |        |
| 2. 库存商品   |        |       |        |        |
| 3. 接受捐赠物资 | 560.00 |       | 380.00 | 180.00 |
| 4. 低值易耗品  |        |       |        |        |
| 合 计       | 560.00 |       | 380.00 | 180.00 |

### 4、固定资产、累计折旧

#### (1) 固定资产类别如下：

| 项 目          | 年初账面余额    | 本期增加额 | 本期减少额 | 年末账面余额    |
|--------------|-----------|-------|-------|-----------|
| 一、固定资产原价合计   | 11,081.00 |       |       | 11,081.00 |
| 其中：固定资产      | 11,081.00 |       |       | 11,081.00 |
| 二、累计折旧合计     | 10,526.95 |       |       | 10,526.95 |
| 其中：固定资产      | 10,526.95 |       |       | 10,526.95 |
| 三、固定资产账面价值合计 | 554.05    |       |       | 554.05    |
| 其中：固定资产      | 554.05    |       |       | 554.05    |

#### (2) 固定资产用途如下：

| 用 途  | 年初账面余额    |           |        | 年末账面余额    |           |        |
|------|-----------|-----------|--------|-----------|-----------|--------|
|      | 原价        | 累计折旧      | 账面价值   | 原价        | 累计折旧      | 账面价值   |
| 自用   | 11,081.00 | 10,526.95 | 554.05 | 11,081.00 | 10,526.95 | 554.05 |
| 出租   |           |           |        |           |           |        |
| 公益项目 |           |           |        |           |           |        |
| 合 计  | 11,081.00 | 10,526.95 | 554.05 | 11,081.00 | 10,526.95 | 554.05 |

### 5、应付工资

| 项 目           | 年初账面余额 | 本年增加       | 本年减少       | 年末账面余额 |
|---------------|--------|------------|------------|--------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 |        | 401,607.59 | 401,607.59 |        |

|               |  |            |            |  |
|---------------|--|------------|------------|--|
| 二、职工福利费       |  | 6,206.95   | 6,206.95   |  |
| 三、社会保险费       |  | 55,983.60  | 55,983.60  |  |
| 其中：1. 医疗保险费   |  | 13,872.60  | 13,872.60  |  |
| 2. 基本养老保险费    |  | 37,956.60  | 37,956.60  |  |
| 3. 年金缴费       |  |            |            |  |
| 4. 失业保险费      |  | 1,113.60   | 1,113.60   |  |
| 5. 工伤保险费      |  | 150.00     | 150.00     |  |
| 6. 生育保险费      |  | 2,890.80   | 2,890.80   |  |
| 四、住房公积金       |  |            |            |  |
| 五、工会经费和职工教育经费 |  |            |            |  |
| 六、非货币性福利      |  |            |            |  |
| 七、其他          |  |            |            |  |
| 合 计           |  | 463,798.14 | 463,798.14 |  |

#### 8、净资产

| 项 目        | 年初账面余额       | 本年增加         | 本年减少         | 年末账面余额       |
|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 1. 限定性净资产  | 2,049,753.35 | 4,980,604.73 | 4,660,186.65 | 2,370,171.43 |
| 2. 非限定性净资产 | 203,155.07   | 383,998.79   | 511,021.07   | 76,132.79    |
| 合 计        | 2,252,908.42 | 5,364,603.52 | 5,171,207.72 | 2,446,304.22 |

净资产比上年增加的主要原因：本年支出比上年减少。

#### 9、大额捐赠收入

| 捐赠人           | 本年发生额        |            |              | 上年发生额        |      |              | 用途                                 |
|---------------|--------------|------------|--------------|--------------|------|--------------|------------------------------------|
|               | 限定性          | 非限定性       | 小计           | 限定性          | 非限定性 | 小计           |                                    |
| 1. 深圳市龙越慈善基金会 | 3,105,264.85 | 246,525.03 | 3,351,789.88 | 3,641,254.17 |      | 3,641,254.17 |                                    |
| 其中：捐款         | 3,105,264.85 | 246,525.03 | 3,351,789.88 | 3,641,254.17 |      | 3,641,254.17 | 关爱抗战老兵项目、抗战英魂回家计划项目、烈士父母关怀项目、非限定捐赠 |
| 捐物            |              |            |              |              |      |              |                                    |
| 2. 广西慈善总会     | 1,624,500.00 |            | 1,624,500.00 | 1,459,250.00 |      | 1,459,250.00 |                                    |

|       |              |            |              |              |  |              |          |
|-------|--------------|------------|--------------|--------------|--|--------------|----------|
| 其中：捐款 | 1,624,500.00 |            | 1,624,500.00 | 1,459,250.00 |  | 1,459,250.00 | 关爱抗战老兵项目 |
| 捐物    |              |            |              |              |  |              |          |
| 合 计   | 4,729,764.85 | 246,525.03 | 4,976,289.88 | 5,100,504.17 |  | 5,100,504.17 |          |

#### 9、业务活动成本

| 项 目                | 本年发生额        | 上年发生额        |
|--------------------|--------------|--------------|
| 1. 捐赠项目成本          |              |              |
| 关爱抗战老兵项目           | 4,579,979.73 | 5,563,557.84 |
| 烈士父母关怀项目           | 8,441.00     |              |
| 抗战英魂回家计划           | 28,736.00    |              |
| 壹方紧急个案帮扶           | 5,600.00     |              |
| 融水县滚贝乡平等村党求屯贫困慰问活动 | 23,050.88    |              |
| 潘秋渝助学项目            |              | 2,500.00     |
| 重型地贫儿童关怀项目         | 33,252.56    | 464,345.85   |
| 壹方助学活动             | 1,380.00     |              |
| 红枫百灵计划—融水音乐教育项目    | 39,699.55    | 19,725.18    |
| 红枫百灵计划—宁明音乐教育项目    | 19,259.00    | 38,870.00    |
| 维伯壹方儿童阅读推广项目       |              | 33,426.20    |
| 明华壹方青年公益项目         | 1,382.00     | 258.00       |
| 爱心蚂蚁陪伴成长           | 18,432.06    |              |
| 关爱地贫 重延生命          | 6,353.74     |              |
| 助学筑梦 让爱相伴          | 63,888.84    |              |
| 广西公益组织培训分享会        |              | 385.54       |
| 合 计                | 4,829,455.36 | 6,123,068.61 |

#### 10、管理费用

| 项 目                        | 本年发生额      | 上年发生额      |
|----------------------------|------------|------------|
| 1. 行政管理人员费用                | 318,517.99 | 351,202.48 |
| 2. 行政管理事务物品耗费和服务开支         | 12,878.23  | 15,669.03  |
| 3. 行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用 | 124.12     | 148.00     |
| 4. 其他费用                    |            |            |
| 合 计                        | 331,520.34 | 367,019.51 |

### 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、列示本届理事会、监事会成员的姓名、工作单位、在本基金会领取报酬的理事人数、领取报酬的金额

| 姓名 | 职务  | 工作单位         | 报酬金额（元） | 领取报酬和补贴事 |
|----|-----|--------------|---------|----------|
| 黎卫 | 理事长 | 广西汇东置业发展有限公司 | 0       | 无        |

|     |        |                    |           |    |
|-----|--------|--------------------|-----------|----|
| 尹筱筠 | 副理事长   | 广西宝福瑞通控股集团有限公司     | 0         | 无  |
| 江和志 | 副理事长   | 广西宝资天置业投资集团        | 0         | 无  |
| 李东梅 | 副理事长   | 南宁市长谷装饰公司          | 0         | 无  |
| 蓝芳  | 理事\秘书长 | 广西壹方慈善基金会          | 81,679.00 | 专职 |
| 林明懂 | 理事     | 广西宝资诚房地产项目管理集团有 6  | 0         | 无  |
| 尹焯  | 理事     | 广西宝福瑞通控股集团有限公司     | 0         | 无  |
| 罗燕  | 理事     | 南宁宝资天房地产项目管理有限责任公司 | 0         | 无  |
| 薛士伟 | 理事     | 南宁宝资天房地产项目管理有限责任公司 | 0         | 无  |
| 覃银鹰 | 理事     | 广西景汇物业服务有限公司       | 0         | 无  |
| 梁晓婷 | 理事     | 广西新中产业投资有限公司       | 0         | 无  |
| 谭艺  | 理事     | 广西长谷投资有限公司         | 0         | 无  |
| 石丽丽 | 监事长    | 益嘉信（广西）置业有限公司      | 0         | 无  |
| 唐丽芹 | 监事     | 广西宝资诚房地产项目管理集团有限公司 | 0         | 无  |
| 王鸞  | 监事     | 广西宝资诚房地产项目管理集团有限公司 | 0         | 无  |

2、列示本基金会职工总数（不含支付劳务费人数）、各部门职工数量、工资总额、人均工资

| 工作人员总数 | 所在部门 | 工资总额（年/元）  | 人均工资（元）   |
|--------|------|------------|-----------|
| 1      | 秘书处  | 81,679.00  | 81,679.00 |
| 2      | 财务部  | 140,218.63 | 70,109.32 |
| 1      | 外协部  | 55,070.77  | 55,070.77 |
| 2      | 项目部  | 124,639.19 | 62,319.60 |

七、在计算公益事业支出比例、工作人员工资福利和行政办公支出比例时需要具体说明的事项

在计算公益事业支出比例时需要说明的事项：无

在计算工作人员工资福利和行政办公支出比例时需要说明的事项：无

## 八、重大公益项目

### 1、重大公益项目收支明细表

| 项目名称 | 收入 | 支出                 |                 |            |               |      |    | 总计 |
|------|----|--------------------|-----------------|------------|---------------|------|----|----|
|      |    | 直接或委托其他组织资助给受益人的款物 | 开展公益项目的运行费用     |            |               |      | 小计 |    |
|      |    |                    | 为提供慈善服务和实施慈善项目发 | 使用房屋、设备、物资 | 为管理慈善项目发生的差旅、 | 其他费用 |    |    |

|                        |              |              | 生的人员报<br>酬志愿者补<br>贴和保险 | 发生的<br>相关费<br>用 | 物流、交<br>通、会议、<br>培训、审<br>计、评估等<br>费用 |        |            |              |
|------------------------|--------------|--------------|------------------------|-----------------|--------------------------------------|--------|------------|--------------|
| 1. 关爱抗战老兵项目            | 4,697,895.86 | 4,069,542.79 | 432,525.29             |                 | 77,201.65                            | 710.00 | 510,436.94 | 4,579,979.73 |
| 2. 红枫百灵计划—<br>融水音乐教育项目 | 7,400.00     | 39,699.55    |                        |                 |                                      |        |            | 39,699.55    |
| 3. 红枫百灵计划—<br>宁明音乐教育项目 |              | 19,259.00    |                        |                 |                                      |        |            | 19,259.00    |
| 合 计                    | 4,705,295.86 | 4,128,501.34 | 432,525.29             |                 | 77,201.65                            | 710.00 | 510,436.94 | 4,638,938.28 |

## 2、重大公益项目大额支付对象

| 项目名称        | 大额支付对象     | 支付金额         | 占年度公益总<br>支出比例 | 用途             |
|-------------|------------|--------------|----------------|----------------|
| 1. 关爱抗战老兵项目 | 贵港市荷城义工协会  | 806,632.21   | 16.70%         | 抗战老兵日常陪伴、生日慰问等 |
| 2. 关爱抗战老兵项目 | 来宾市远志爱心助学会 | 622,715.58   | 12.89%         | 抗战老兵日常陪伴、生日慰问等 |
| 3. 关爱抗战老兵项目 | 抗战老兵       | 2,993,850.00 | 61.99%         | 抗战老兵生活补助、丧葬补助  |
| 合 计         | —          | 4,423,197.79 | 91.59%         |                |

## 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 |
|--------------------|------|---------|
| 益嘉信（广西）置业有限公司      | 赵海燕  | 原始基金发起人 |
| 广西宝资诚房地产项目管理集团有限公司 | 秦戟   | 原始基金发起人 |
| 南宁宝资通文旅投资管理集团有限公司  | 尹筱筠  | 原始基金发起人 |

### 2、关联交易

无

### 3、关联方往来

无

## 十、固定资产清查明细表

| 名 称        | 来 源 | 时 间      | 单<br>位 | 数 量 | 单 价      | 金 额      | 用<br>途 | 备 注 |
|------------|-----|----------|--------|-----|----------|----------|--------|-----|
| 1. SONY 相机 | 自购  | 2013-8-6 | 台      | 1   | 4,363.00 | 4,363.00 | 自用     |     |

|         |    |            |   |   |          |          |    |  |
|---------|----|------------|---|---|----------|----------|----|--|
| 2. 台式电脑 | 自购 | 2013-10-21 | 套 | 1 | 6,718.00 | 6,718.00 | 自用 |  |
|         |    |            |   |   |          |          |    |  |

### 十一、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

| 捐赠者                     | 捐赠金额         | 已使用          | 剩余金额         | 限制条件        |
|-------------------------|--------------|--------------|--------------|-------------|
| 深圳市龙越慈善基金会              | 4,531,470.46 | 2,743,153.97 | 1,788,316.49 | 关爱抗战老兵项目    |
| 深圳市龙越慈善基金会              | 10,924.00    | 8,441.00     | 2,483.00     | 烈士父母关怀项目    |
| 广西慈善总会                  | 1,657,800.00 | 1,635,750.00 | 22,050.00    | 关爱抗战老兵项目    |
| 东莞市清溪慈善基金会              | 10,800.00    |              | 10,800.00    | 关爱抗战老兵项目    |
| 罗永峰、凤、匡敬嘉等爱心人士          | 8,680.01     | 8,178.01     | 502.00       | 关爱抗战老兵项目    |
| 罗磊、谢江林等                 | 1,961.55     |              | 1,961.55     | 民建壹方基金      |
| 广西妇女儿童发展基金会共48家公益组织     | 896.01       |              | 896.01       | 广西公益组织培训分享会 |
| 广西碧园房地产开发有限公司等3家单位及爱心人士 | 161,529.42   | 55,759.55    | 105,769.87   | 红枫专项基金      |
| 广西明华房地产开发有限公司           | 349,684.00   | 1,382.00     | 348,302.00   | 明华壹方基金      |
| 唐北副、郑盛宝、林赞丽             | 24.00        |              | 24.00        | 壹方展翅        |
| 上海仁德基金会                 | 36,117.66    | 32,930.60    | 3,187.06     | 重型地贫儿童关怀项目  |
| 黄彦婷、兴迷等爱心人士             | 900.10       | 500.00       | 400.10       | 重型地贫儿童关怀项目  |
| 陈汉超、莫树良等爱心人士            | 8,170.00     | 6,600.00     | 1,570.00     | 微苍梧公益基金     |
| 腾讯公益爱心网友                | 36,864.12    | 18,432.06    | 18,432.06    | 爱心蚂蚁陪伴成长    |
| 腾讯公益爱心网友                | 7,942.18     | 6,353.74     | 1,588.44     | 关爱地贫 重延生命   |
| 腾讯公益爱心网友                | 127,777.69   | 63,888.84    | 63,888.85    | 助学筑梦 让爱相伴   |
| 合 计                     | 6,951,541.20 | 4,581,369.77 | 2,370,171.43 |             |

### 十二、受托代理业务情况的说明

广西壹方慈善基金会无受托代理业务。

### 十三、重大资产减值情况的说明

广西壹方慈善基金会无重大资产减值情况。

十四、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

广西壹方慈善基金会无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产。

十五、接受劳务捐赠情况的说明

广西壹方慈善基金会无接受劳务捐赠情况。

十六、对外承诺和或有事项情况的说明

广西壹方慈善基金会无对外承诺和或有事项。

十七、资产负债表日后非调整事项的说明

广西壹方慈善基金会无资产负债表日后非调整事项。

十八、需要说明的其他事项

无

上述二〇一九年度会计报表和会计报表有关附注，系广西壹方慈善基金会按《民间非营利组织会计制度》编制。

基金会名称：广西壹方慈善基金会（盖章）

基金会法人：

日期：2020年6月29日



财务负责人：

潘云

日期：2020年6月29日

# 管理建议书

广西壹方慈善基金会：

我们审计了广西壹方慈善基金会提供的 2019 年度财务报表及相关资料，未发现贵单位在管理中存在有问题的情况，对贵单位无管理建议。

广西博华三合会计师事务所有限公司



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二〇年六月廿九日



再次有效

姓名 Full name 周云新  
性别 Sex 男  
出生日期 Date of birth 1964-09-15  
工作单位 Working unit 广西博雅三合会计师事务所有限公司  
身份证号码 Identity card No. 420107196409152516



### 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:  
No. of Certificate

451200010532

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

广西壮族自治区注册会  
计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

始发 2005 07 05  
换发 2016 04 27





姓名: 潘卫兰  
 Full name: 潘卫兰  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1988-02-19  
 Date of birth: 1988-02-19  
 工作单位: 广西博联会计师事务所有限公司  
 Working unit: 广西博联会计师事务所有限公司  
 身份证号码: 450703198802191820  
 Identity card No: 450703198802191820



再次有效

### 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: 450100330013  
 No. of Certificate: 450100330013

批准注册协会: 广西壮族自治区注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 广西壮族自治区注册会计师协会

发证日期: 2019 年 02 月 01 日  
 Date of Issuance: 2019 /y /m /d

年 月 日  
 /y /m /d

## 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: 广西壮族自治区财政厅

2016年12月30日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 广西博华三合会计师事务所

有限公司

主任会计师: 周云新

办公场所: 南宁市西乡塘区龙腾路80号

台湾街·台北中心8楼809号

组织形式: 有限责任

会计师事务所编号: 45010033

注册资本(出资额): 人民币50万元

批准设立文号: 桂财会〔2005〕46号

批准设立日期: 2005年9月6日





# 营业执照

(副本) (1-1)

统一社会信用代码91450102779125324G

名称 广西博华三合会计师事务所有限公司  
类型 有限责任公司(自然人投资或控股)  
住所 南宁市西乡塘区龙腾路80号台湾街·台北中心8楼809号

法定代表人 周云新

注册资本 伍拾万圆整

成立日期 2005年09月13日

营业期限 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,出具有关报告;基本建设年度决算审计,代理记账,会计咨询,税务咨询,管理咨询,会计培训,法律、法规规定的其它业务。(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。)



提示

1. 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告;  
2. 《企业信息公示暂行条例》第十条规定的企业首次公示形成之日起20个工作日内,通过企业信用信息公示系统向社会公示。

登记机关



2017年01月22日