

河北慈善联合基金会

审计报告

冀康会审字[2024]第 B0018 号



河北康龙德会计师事务所有限公司

目 录

一、审计报告

二、已审财务报表

1、资产负债表

2、业务活动表

3、现金流量表

三、会计师事务所营业执照及执业证书复印件



河北康龙德

中国·河北·石家庄裕华西路9号裕园广场C座2单元23F

电话：(0311) 85518159 85518116

传真：(0311) 85518098

邮编：050000

审计报告

冀康会审字[2024]第 B0018 号

河北慈善联合基金会：

我们接受委托，审计了河北慈善联合基金会（以下简称贵基金会）相关年度财务报表及专项信息情况，财务报表包括截至 2023 年 12 月 31 日的资产负债表、2023 年度业务活动表及现金流量表；专项信息包括开展募捐和接受捐赠情况、公益慈善事业支出及管理费用支出等情况。

一、管理层的责任

贵基金会管理层的责任是按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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；按照《基金会管理条例》、《关于公益性捐赠税前扣除有关事项的公告》及相关规定编制专项信息，保证专项信息的真实、完整性。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对以上事项发表审计意见。我们按照《中国注册会计师审计准则》的规定和河北省民政

厅关于慈善组织年检的要求执行了审计工作。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、单位基本情况

名称：河北慈善联合基金会

统一社会信用代码：53130000052692053D

地址：河北省石家庄市桥西区友谊大街与汇丰路交叉口南行 200 米众创梦工厂 A 座 102 室

法定代表：宋静华

注册资金：肆佰万元

开户银行：华夏银行石家庄建南支行

账号：11654000000321713

业务范围：（一）助力我省乡村振兴，创建和谐社区，促进城乡高质量发展；（二）在发生重大自然灾害和重大突发事件时，配合政府有关部门开展赈灾救助活动，践行善行河北；（三）支持乡村地区的医疗卫生建设，关注保护弱势群体的生命与健康；（四）开展环保绿化扶贫类公益项目，改善弱势群体的生存环境和现状；（五）开展扶危济困，敬老助残活动，通过精神与物质双重帮扶帮助弱势群体反哺社会，服务社会；（六）宣传公益慈善政策，培训培养公益人才及团队；与同类组织开展交流与公益合作。

四、审计情况

（一）财务状况

截至 2023 年 12 月 31 日，河北慈善联合基金会资产合计 14,027,323.79 元，负债合计 0 元，净资产合计 14,027,323.79 元。

1、河北慈善联合基金会资产合计：14,027,323.79 元，其中：货币资金 10,329,249.44 元、应收款项 257,019.72 元、预付账款 2,123,000.00 元、存货 915,238.85 元、固定资产净值 402,815.78 元。详见下表：

(1) 货币资金

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
现金	3,313.04	36,029.99
银行存款	10,325,936.4	22,448,262.14
合计	10,329,249.44	22,484,292.13

(2) 应收款项

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	233,257.72	-7,345.04
1-2 年 (含 2 年)		6,000.00
2-3 年 (含 3 年)	6,000.00	
3 年以上	17,762.00	17,762.00
合计	257,019.72	16,416.96

主要应收款项明细情况：

序号	名称	金额	账龄
1	活动部备用金 (场地费押金) 等	180,400.00	1 年以内
2	秘书处备用金	27,924.00	1 年以内

3	其他、社保	24933.72	1年以内
4	山外人家桶装水押金	6,000.00	2-3年
5	房租、电卡押金	17,762.00	3年以上

(3) 预付账款

账龄	2023年12月31日	2022年12月31日
1年以内(含1年)	2,123,000.00	5,760,058.00
1-2年(含2年)		
2-3年(含3年)		
3年以上		
合计	2,123,000.00	5,760,058.00

主要预付账款明细情况:

序号	名称	金额	账龄
1	丛台区鑫佰百货商业部	280,000.00	1年以内
2	河北迪壹贸易	440,000.00	1年以内
3	邯郸市迪贰贸易	440,000.00	1年以内
4	邯郸丛台鸿运五金	200,200.00	1年以内
5	邯郸丛台洪益五金	200,200.00	1年以内
6	邯郸丛台金迈百货	215,600.00	1年以内
7	河北文合亿达	15,000.00	1年以内
8	邯郸昊辰贸易	65,000.00	1年以内
9	冀南新区云耀	65,000.00	1年以内
10	邯郸市悦奥贸易	70,000.00	1年以内
11	邯郸市锦跃辰风贸易	66,000.00	1年以内

12	邯郸市俊凡锦贸易	66,000.00	1年以内
合计		2,123,000.00	

(4) 存货

种类	期初	本期增加	本期减少	期末
康复器械轮椅	308.35			308.35
修正药品	109,001.00		109,001.00	
衣服	690,047.40		62,391.90	627,655.50
图书	281,000.00		18,000.00	263,000.00
橡皮		5,300.00	3,180.00	2,120.00
智能伞机		25,550.00	8,810.00	16,740.00
雨伞		8,550.00	3,135.00	5,415.00
合计	1,080,356.75	39,400.00	204,517.90	915,238.85

(5) 固定资产及累计折旧

固定资产分类	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年12月31日
原价合计	535,184.34	300,881.00		836,065.34
办公设备	216,163.20	12,600.00		228,763.20
运输设备	303,405.00	288,281.00		591,686.00
其他	15,616.14			15,616.14
累计折旧合计	321,830.68	111,418.88		433,249.56
办公设备	146,645.63	25,213.79		171,859.42
运输设备	161,120.33	86,076.20		247,196.53
其他	14,064.72	128.89		14,193.61
固定资产净额	213,353.66	288,281.00	98,818.88	402,815.78
办公设备	69,517.57		12,613.79	56,903.78
运输设备	142,284.67	288,281.00	86,076.20	344,489.47
其他	1,551.42		128.89	1,422.53

2、负债合计：0元。

3、净资产合计：14,027,323.79元，其中：非限定性净资产13,622,487.70元，限定性净资产404,836.09元。

(二) 业务收支情况

2023 年度，河北慈善联合基金会收入合计 132,058,829.55 元，其中：捐赠收入 131,974,966.88 元，其他收入 83,862.67 元。支出合计 147,585,983.26 元，其中：业务活动成本 142,275,173.05 元，管理费用 5,308,272.71 元，筹资费用 2,537.50 元。详见下表：

1、收入

项目	本年发生额			上年发生额		
	非限定性	限定性	小计	非限定性	限定性	小计
捐赠收入	844,019.48	131,130,947.40	131,974,966.88	168,405,296.24		168,405,296.24
投资收益						
其他收入	83,862.67		83,862.67	35,568.84		35,568.84
合计	927,882.15	131,130,947.40	132,058,829.55	168,440,865.08		168,440,865.08

2、业务活动成本

项目	本年发生额	上年发生额
捐赠项目成本	142,275,173.05	143,376,674.02
合计	142,275,173.05	143,376,674.02

3、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资奖金	669,477.59	816,419.15
福利费	71,180.00	103,698.66
社会保障费	234,508.82	
办公费	130,033.66	97,795.87
差旅费	1,946.38	
折旧费	55,709.43	46,220.53
中介费	19,000.00	3,000.00
其他	739,802.45	517,183.97
员工餐食材	53,309.63	
车辆保险及维修	16,471.65	24,925.55
燃油费	53,242.80	31,433.51
交通费	8,436.65	4,348.07
通讯费	379.35	
快递费	14,843.05	7,941.12
公益大篷车活动	16,740.77	15,726.62
公益走访	2,922,404.00	1,750,351.00

志愿者组织费	52,216.00	
时光公益平台	8,634.71	
会费	5,900.00	5,900.00
公益儿童节	1,460.15	
萤火高校公益发展基金	10,400.00	
善行饺子宴	5,365.84	
慈联一元侠活动	178,820.98	
印花税	9,674.55	
雏鹰.校园发展公益基金	1,108.00	
荧光益跑	4,151.83	
公益小领袖活动	21,554.42	
商标专利版权费	1,500.00	4,500.00
保险		215,175.21
话费		200.00
中华慈善日		84,663.78
合计	5,308,272.71	3,729,483.04

(三) 专项信息情况

1、大额捐赠收入情况

当年累计捐赠超过基金会当年捐赠收入 5%以上的捐赠单位或个
人以及捐赠用途：

捐赠人	本年发生额（元）			用途
	限定性	非限定性	小计	
腾讯公益	28,502,866.05		28,502,866.05	助医、助老、助学、公益倡导、人文关怀、扶贫、非限定性激励
小程序	41,502,091.48		41,502,091.48	助医、助老、助学、扶贫
字节跳动公益	23,065,144.27		23,065,144.27	助医、助老、助学、公益倡导、人文关怀、乡村振兴
支付宝公益	15,972,962.02		15,972,962.02	助医、助老、助学、公益倡导、人文关怀、乡村振兴
账户直接捐赠	12,358,762.11		12,358,762.11	助医、助老、防汛、抗震救灾
合计	121,401,825.93		121,401,825.93	

2、公益慈善活动支出和管理费用情况

项目	本期金额	上期金额
上年度实际收入合计	168,440,865.08	75,369,308.34
调整后的上年度总收入	168,440,865.08	75,369,308.34
本年度总支出	147,585,983.26	147,121,312.32
其中：本年度用于慈善活动的支出	142,275,173.05	143,376,674.02
管理费用	5,308,272.71	3,729,483.04
其他支出	2,537.50	15,155.26
本年度慈善活动支出占上年总收入的比例 (占前三年收入平均数的比例)	84.47%(综合三年 129.69%)	190.2% (综合三年 176.26%)
本年度管理费用占当年总支出的比例	3.60%	2.53%

3、重大公益慈善项目

(1) 重大公益慈善项目收支明细表（金额单位：元）

项目 名称	收入	支出								
		直接用于受助人的款物	项目直接成本						小计	总计
			采购费用	人员报酬	宣传推广费用	差旅等费用	其他费用			
腾讯公益	28,502,866.05	26,604,078.49							26,604,078.49	
小程序等	41,502,091.48	41,825,083.39							41,825,083.39	
字节跳动	23,065,144.27	36,991,101.46							36,991,101.46	
支付宝公益	15,972,962.02	14,898,107.29							14,898,107.29	
账户直接捐赠	12,358,762.11	8,274,306.45							8,274,306.45	
合计	121,401,825.93	128,592,677.08							128,592,677.08	

(2) 重大公益慈善项目大额支付对象

项目名称	大额支付对象	支付金额（元）	占本组织年度公益总支出比例	用途
腾讯公益	贫困孤寡老人、空巢老人、贫困学生、大病患者等	26,604,078.49	18.70%	对贫困大病患者、空巢老人、贫困学生等贫困群体提供帮助

小程序等	贫困孤寡老人、空巢老人、 贫困学生、大病患者等	41,825,083.39	29.40%	对贫困大病患者、空巢老人、贫困学生等 贫困群体提供帮助
字节跳动	贫困孤寡老人、空巢老人、 贫困学生、大病患者等	36,991,101.46	26.00%	贫困孤寡老人、空巢老人、 贫困学生、大病患者等
支付宝公益	贫困孤寡老人、空巢老人、 贫困学生、大病患者等	14,898,107.29	10.47%	贫困孤寡老人、空巢老人、 贫困学生、大病患者等
账户直接捐赠	贫困孤寡老人、空巢老人、 贫困学生、大病患者等	8274306.45	5.82%	贫困孤寡老人、空巢老人、 贫困学生、大病患者等
合计		128,592,677.08	90.38%	

五、审计意见

我们认为，河北慈善联合基金会财务报表及专项信息在所有重大方面按照《民间非营利组织会计制度》、《基金会管理条例》、《关于公益性捐赠税前扣除有关事项的公告》及相关规定编制，公允反映了河北慈善联合基金会截至2023年12月31日的财务状况、2023年度的运行成果和现金流量及专项信息情况。

本报告仅供河北慈善联合基金会向民政部门报送年度报告时使用，不得用于其他用途。

河北康龙德会计师事务所有限公司

中国·石家庄

中国注册会计师：130030280463

中国注册会计师：13000232228

二〇二四年三月七日



资 产 负 债 表				会民非01表			
编制单位：		河北慈善联合基金会		2023年12月		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	22,484,292.13	10,329,249.44	短期借款	61		
应收账款	2			应付款项	62	-	
应收款项	3	16,416.96	257,019.72	应付工资	63		
预付账款	4	5,760,058.00	2,123,000.00	应交税金	65		
存 货	8	1,080,356.75	915,238.85	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	29,341,123.84	13,624,508.01	其他流动负债	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	535,184.34	836,065.34				
减：累计折旧	32	321,830.68	433,249.56	受托代理负债			
固定资产净值	33	213,353.66	402,815.78	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	213,353.66	402,815.78				
无形资产：							
无形资产	41			净资产：			
				非限定性	101	29,497,498.30	13,622,487.70
受托代理资产：				限定性净资产	105	56,979.20	404,836.09
受托代理资产	51			净资产合计	110	29,554,477.50	14,027,323.79
资产总计	60	29,554,477.50	14,027,323.79	负债和净资产总计	120	29,554,477.50	14,027,323.79

编制单位：河北慈善联合基金会

业务活动表

2023年年报

单位：元

项目	行次	上年累计数		本年累计数		合计
		非限定性	限定性	非限定性	限定性	
一、收入						
其中：捐赠收入	1	168,405,296.24		844,019.48	131,130,947.40	131,974,966.88
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 ²	6					
其他收入	9	35,568.84		83,862.67		83,862.67
收入合计	11	168,440,865.08		927,882.15	131,130,947.40	132,058,829.55
二、费用						
(一) 业务活动成本	12	143,376,674.02		11,492,082.54	130,783,090.51	142,275,173.05
其中：项目	13					
服务成本	14					
	15					
	16					
(二) 管理费用	21	3729483.04		5,308,272.71		5,308,272.71
(三) 筹资费用	24	1,182.00		2,537.50		2,537.50
(四) 其他费用	28	13973.26				
费用合计	35	147,121,312.32		16,802,892.75	130,783,090.51	147,585,983.26
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40					
四、净资产变动额	45	21,319,552.76		-15,875,010.60	347,856.89	-15,527,153.71



现金流量表

编制单位：河北慈善联合基金会

2023年12期

单位：元

项目	行次	本年累计金额
一、业务活动产生的现金流量：		
接受捐赠收到的现金	1	127,639,272.93
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	-240,602.76
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	83,862.67
现金流入小计	13	127,482,532.84
提供捐赠或者资助支付的现金	14	110,154,319.88
支付给员工以及为员工支付的现金	15	2,328,261.95
购买商品、接受服务支付的现金	16	21,710,430.80
支付的其它与业务活动有关的现金	19	5,252,563.28
现金流出小计	23	139,445,575.91
业务活动产生的现金流量净额	24	-11,963,043.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	25	
取得投资收益所收到的现金	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	189,462.12
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	189,462.12
投资活动产生的现金流量净额	44	-189,462.12
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	2,537.50
支付的其他与筹资活动有关的现金	55	
现金流出小计	58	2,537.50
筹资活动产生的现金流量净额	59	-2,537.50
四、汇率变动对现金的影响额：		
	60	
五、现金及现金等价物净增加额：		
	61	-12,155,042.69



营业执照

(副本)

统一社会信用代码
91130104713188234X



副本编号: 3-1

名称 河北北龙德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)
 法定代表人 邢艳红
 经营范围 报表审计, 鉴证业务, 税务审计, 资产评估, 验资, 清算, 会计咨询与服务(需经审批的专项业务除外)

注册资本 壹佰万元整
 成立日期 1999年04月28日
 营业期限 1999年04月28日至长期

住所 石家庄市桥西区裕华西路9号23层



登记机关

2021年05月09日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000550

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》记载事项发生变更的，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》。



会计师事务所 执业证书

名称: 河北康龙德会计师事务所有限公司

首席合伙人: 邢旭红

主任会计师: 邢旭红

经营场所: 石家庄市裕华西路9号裕华广场C座2中2301室



组织形式: 有限公司

执业证书编号: 36520028

批准执业文号: 冀财注字[1999]17号

批准执业日期: 1999年3月26日

发证机关: 河北省财政厅

二〇〇八年二月十三日

中华人民共和国财政部制



注册会计师
执业证书
000718号使用

姓名	刘建强
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1971-03-27
Date of birth	
工作单位	北京德恒会计师事务所有限公司
Working unit	
身份证号码	11010119710327582
Identity card No.	



证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

1398



用于基金金库使用
B0018号使用

证书编号:
No. of Certificate

131003622225

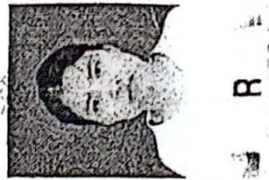
批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

2004

年

月



姓名: 何曼斌
Full name: He Manbin
性别: 男
Sex: Male
出生日期: 1978-11-05
Date of birth: 1978-11-05
工作单位: 河北德信会计师事务所有限公司
Working unit: Hebei Dexin Accounting Firm Ltd.
身份证号码: 13010219781105002
Identity card No.: 13010219781105002

