

防伪编号: 0282022030167691197
报告文号: 川万会审[2022]59号
委托单位: 成都市武侯社区发展基金会
被审单位名称: 成都市武侯社区发展基金会
营业执照号码: 53510000MJQ080756W
事务所名称: 四川万方会计师事务所有限责任公司
报告日期: 2022-04-12
报备时间: 2022-04-12 15:07
被审单位所在地: 成都
签名注册会计师: 胡诗华
丁朝丽



防伪二维码

成都市武侯社区发展基金会

2021年度年报审计报告

事务所名称: 四川万方会计师事务所有限责任公司
事务所电话: 028-87741663
传 真: 028-87741663
通 讯 地 址: 成都市武侯区二环路南四段51号2栋15层3号
电 子 邮 件: 1433047348@qq.com
事务所网址:

业务报告使用防伪编号仅证明该业务报告是由经依法批准设立的会计师事务所出具, 报告的法律责任主体是签字注册会计师及其所在事务所。如业务报告缺乏防伪封面或者防伪封面提供的信息无法正常查询, 请报告使用人谨慎使用。

四川省注册会计师协会
防伪查询电话: 028-85316767、028-85317676
防伪查询网址: <http://www.scicpa.org.cn>

成都市武侯社区发展基金会

2021 年度

审 计 报 告

目 录

	页 次
一、审计报告	2
二、基金会财务相关情况表	5
三、资产负债表	6
四、业务活动表	7
五、现金流量表	8
六、财务报表附注	9
七、管理建议书	27

委托单位：成都市武侯社区发展基金会

审计单位：四川万方会计师事务所有限责任公司

联系电话：02887741663

传真号码：02887741663

审 计 报 告

川万会审[2022]59号

成都市武侯社区发展基金会：

我们审计了后附的成都市武侯社区发展基金会财务报表，包括2021年12月31日的资产负债表、2021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成都市武侯社区发展基金会管理层的责任。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）做出合理的会计估计。

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职业道德规范，计划和实施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做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

成都市武侯社区发展基金会登记证号为 53510000MJQ080756W，组织机构代码为 53510000MJQ080756W。2018 年 7 月 23 日经中华人民共和国民政部批准颁发了基金会法人登记证书，法定代表人为夏明，地址为成都市航空路 1 号 1 栋 24 层 11 号，业务主管单位为四川省民政厅，原始基金为捌佰万元。

本基金会无设立的分支、代表机构。



四、财务状况

1、成都市武侯社区发展基金会截止 2021 年 12 月 31 日资产总额为 8,592,429.89 元，其中：货币资金 3,513,417.02 元，对外投资 5,054,209.73 元，应收款项 7,929.10 元，其中：应收帐款 0 元、其他应收款 7,929.10 元，固定资产原值 41921.99 元，累计折旧 25047.95 元，固定资产净值 16,874.04 元。

2、成都市武侯社区发展基金会截止 2021 年 12 月 31 日负债总额为 60,969.64 元，其中：流动负债 60,969.64 元、长期负债 0 元、受托代理负债 0 元。

3、成都市武侯社区发展基金会截止 2021 年 12 月 31 日净资产总额为 8,531,460.25 元，其中：限定性净资产 5,349,048.60 元，非限定性净资产 3,182,411.65 元。

4、成都市武侯社区发展基金会 2021 年度收入 880,455.40 元，其中：捐赠收入 701,768.50 元，政府补助收入 3,000.00 元，投资收益 54,209.73 元，其他收入 85,497.17 元。

成都市武侯社区发展基金会 2021 年度支出 2,279,354.92 元，其中：业务活动成本 2,087,467.12 元，管理费用 182,715.50 元，筹资费用 9,172.30 元。

5、成都市武侯社区发展基金会 2021 年度公益事业支出 2,087,467.12 元，上年末净资产 9,930,359.77 元，公益事业支出占上一年基金余额的比例为 21.02%；行政工作人员工资福利 107,233.79 元，行政办公支出 75,481.71 元，行政工作人员工资福利和行政办公支出占本年支出的比例为 8.02%。（适用于非公募基金会）

五、审计意见

我们认为，成都市武侯社区发展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成都市武侯社区发展基金会 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的业务活动成果和现金流量。



中国·成都

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年四月十二日

基金会财务相关情况表

2021 年 12 月 31 日

会计师事务所
电验复核专用章

基金会名称	成都市武侯社区发展基金会		
机构代码	53510000MJQ080756W	登记证号	53510000MJQ080756W
办公地址	四川省成都市武侯区科华北路 65 号世外桃源广场 B 座 1709	登记时间	2018 年 7 月 23 日
联系电话	028-85463833	邮政编码	610042
法定代表人	夏明	主要经费来源	政府补助、接受捐赠
开户银行	成都银行股份有限公司成都武侯支行		
银行账号	1001300000651611		
财务机构名称	财务室	联系电话	13551055578
会计姓名	王丽莎	专/兼职	兼职
代理记账 中介机构名称	无	代理机构 主管人姓名	无
税务登记号码	53510000MJQ080756W		
设有 银行 账号 的 分支 机构、 代表 机构 及其 开户 银行 和 账号	无		
实 体	无		

资 产 负 债 表

编制单位:成都市武侯社区发展基金

2021 年 12 月 31 日

单位: 元

资 产	行次	年初数	年末数	负债和净资产	行次	年初数	年末数
流动资产:				流动负债:			
货币资产	1	10,044,352.67	3,513,417.02	短期借款	23		
短期投资	2		5,054,209.73	应付款项	24	154,773.80	5,887.50
应收款项	3	49,916.04	7,929.10	应付工资	25	33,690.87	46,287.67
预付账款	4			应交税金	26	7,270.56	8,794.47
存货	5			预收账款	27		
待摊费用	6			预提费用	28		
一年内到期的长期股权投资	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	10,094,268.71	8,575,555.85	其他流动负债	31		
				流动负债合计	32	195,735.23	60,969.64
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		
固定资产:				其他长期负债	35		
固定资产原价	13	41,921.99	41,921.99	长期负债合计	36		
减: 累计折旧	14	12,401.03	25,047.95				
固定资产净值	15	29,520.96	16,874.04	受托代理负债:			
在建工程	16			受托代理负债	37		
文物文化资产	17			负债合计	38	195,735.23	60,969.64
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	29,520.96	16,874.04				
				净资产:			
无形资产:				非限定性净资产	39	4,462,286.27	3,182,411.65
无形资产	20	2,305.33		限定性净资产	40	5,468,073.50	5,349,048.60
				净资产合计	41	9,930,359.77	8,531,460.25
受托代理资产:							
受托代理资产	21						
资产合计	22	10,126,095.00	8,592,429.89	负债和净资产总计	42	10,126,095.00	8,592,429.89

单位负责人:

张永中

制表:

王丽荷

复核:

李静

业务活动表



编制单位：成都市武侯社区发展基金会

2021 年度

单位：元

项目	行次	上年数			本年数		
		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	14,820.72	1,360,873.88	1,375,694.60	7,550.00	694,218.50	701,768.50
提供服务收入	2	600.00	1,173,743.05	1,174,343.05	5,980.00	30,000.00	35,980.00
商品销售收入	3						
政府补助收入	4	30,000.00	2,910,000.00	2,940,000.00		3,000.00	3,000.00
投资收益	5				54,209.73		54,209.73
其他收入	6	248,390.12		248,390.12	85,497.17		85,497.17
收入合计	7	293,810.84	5,444,616.93	5,738,427.77	153,236.90	727,218.50	880,455.40
二、费用							
（一）业务活动成本	8	72,832.85	4,000,207.87	4,073,040.72	2,087,467.12		2,087,467.12
（二）管理费用	9	70,883.45		70,883.45	182,715.50		182,715.50
（三）筹资费用	10			0.00	9,172.30		9,172.30
（四）其他费用	11	403.41		403.41			
费用合计	12	144,119.71	4,000,207.87	4,144,327.58	2,279,354.92		2,279,354.92
三、限定性净资产转为非限定性净资产	13	-3,518,116.91	3,518,116.91		846,243.40	-846,243.40	
四、净资产变动额 （若为净资产减少额，以“-”号填列）	14	-3,368,425.78	4,962,525.97	1,594,100.19	-1,279,874.62	-119,024.90	-1,398,899.52

单位负责人：

张神

制表：

王丽荷

复核：

李海舟

现金流量表

编制单位：成都市武侯社区发展基金会

2021 年

单位：元

项 目	行次	金额
一、业务活动产生的现金流量：	1	
接受捐赠收到的现金	2	701,768.50
收到会费收到的现金	3	
提供服务收到的现金	4	81,376.04
销售商品收到的现金	5	
政府补助收到的现金	6	3,000.00
收到的其他与业务活动有关的现金	7	90,017.17
现金流入小计	8	876,161.71
提供捐赠或者资助支付的现金	9	1,374,432.38
支付给员工以及为员工支付的现金	10	721,388.87
购买商品接受劳务支付的现金	11	225,222.42
支付的其他与业务活动有关的现金	12	76,881.39
现金流出小计	13	2,397,925.06
业务活动产生的现金净流量	14	-1,521,763.35
二、投资活动产生的现金净流量	15	
收回投资所收到的现金	16	
取得投资收益所收的现金	17	54,209.73
处置固定资产和无形资产所收回的现金	18	
收到的其他与投资活动有关的现金	19	
现金流入小计	20	54,209.73
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21	
对外投资所支付的现金	22	5,054,209.73
支付的其他与投资活动有关的现金	23	
现金流出小计	24	5,054,209.73
投资活动产生的现金流量净额	25	-5,000,000.00
三、筹资活动产生的现金流量	26	
借款所收到的现金	27	
收到的其他与筹资活动有关的现金	28	
现金流入小计	29	
偿还借款所支付的现金	30	
偿付利息所支付的现金	31	
支付的其他与筹资活动有关的现金	32	9,172.30
现金流出小计	33	9,172.30
筹资活动产生的现金流量净额	34	-9,172.30
四、汇率变动对现金的影响	35	
五、现金及现金等价物净增加额	36	-6,530,935.65

单位负责人：

制表：

复核：

成都市武侯社区发展基金会

财务报表附注

一、基本情况

成都市武侯社区发展基金会（以下简称本基金会）于 2018 年 07 月 23 日经中华人民共和国民政部批准登记。登记证号：53510000MJQ080756W。组织机构代码：53510000MJQ080756W。法定代表人：夏明。

业务主管单位：四川省民政厅。

业务范围：培育和扶持社区自组织、社区志愿服务团队、社会组织、社会企业的发展；培养社区公益人才；资助和支持理论与实务相结合的社区发展治理研究；支持社区营造、城市微更新、社区赋能等项目；促进社区发展治理的公共事业。



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采用备抵法，坏账准备的计提采用（余额百分比法、账龄分析法），坏账准备按应收款项（包括应收账款、其他应收款）年末数的 10%提取。也可按账龄分析，即对账龄在一年以内的账款余额提取 0%的坏账准备；对账龄在一年以上两年以内的账款余额提取 20%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、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	年		%
机器设备	年		%
运输设备	年		%
电子设备	3 年	5%	31.67%
融资租入固定资产	年		%
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，具体如下：

按 年摊销

按 年摊销

按 年摊销

（注：如果计提了减值准备，应说明减值准备的确认标准和计提方法。）

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。

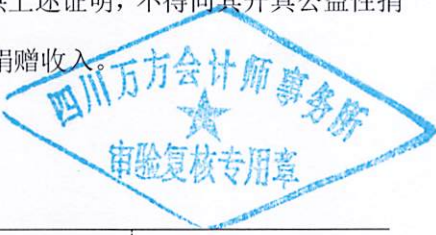
提供劳务,在同一会计年度内开始并完成的劳务,应当在完成劳务时确认收入;如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度,可以按照完工进度完成的工作量确认收入。

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,应当根据需偿还的金额确认一项负债和费用。

(审计人员根据实际情况选择并具体说明确认标准。以上会计政策可根据基金会具体情况,对不适用的项目予以删减。)

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	0.43	-
银行存款	人民币	9,044,352.24	349,357.68
其他货币资金	人民币	1,000,000.00	3,164,059.34
合 计		10,044,352.67	3,513,417.02

2、短期投资

短期投资种类	年初账面余额			年末账面余额		
	账面余额	计提跌价准备	账面价值	账面余额	计提跌价准备	账面价值
1、股票投资						
2、国债投资						
3、债券投资(不含国债)						
4、基金投资						
5、其他				5,054,209.73		5,054,209.73

合 计				5,054,209.73		5,054,209.73
-----	--	--	--	--------------	--	--------------

短期投资跌价准备情况：无

注：该短期投资是成都市武侯社区发展基金会于 2021 年 9 月 8 日实施的信托投资，信托名称：中航信托·天鲲企业【035】号财富管理信托，信托项目编号：AVICTC2021X077，信托受托人：中航信托股份有限公司。

3、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	45,396.04		45,396.04			
1-2 年						
2-3 年						
3 年以上						
合 计	45,396.04		45,396.04			

(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	占应收账款总额的比例	账面余额	占应收账款总额的比例		
1 成都市武侯区社区发展治理委员会（公益创投项目）	45,396.04	100.00%				
2						
3						
4						
5						
合 计	45,396.04	100.00%				

注：因 2019 武侯区第二批公益创投项目尾款不再拨付，因此调减上年应收账款 76,103.96 元，调减上年提供服务收入 76,103.96 元，调减年初限定性净资产 76,103.96 元。

4、其他应收款

(1) 其他应收款账龄:

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				7,929.10		7,929.10
1-2 年	4,520.00		4,520.00			
2-3 年						
3 年以上						
合 计	4,520.00		4,520.00	7,929.10		7,929.10

(2) 其他应收款主要客户:

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 总额的比例	账面余额	占应收账款 总额的比例		
1 李济舟	4,000.00	88.50%				
2 公积金	520.00	1.50%	5,100.00	64.32%	2021 年 12 月	尚未代扣
3 社保			2,829.10	35.68%	2021 年 12 月	尚未代扣
合 计	4,520.00	100.00%	7,929.10	100.00%		

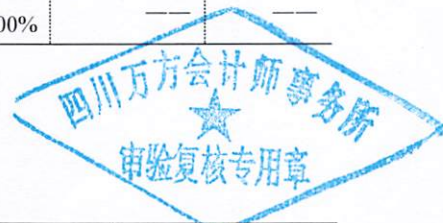
5、存货

(1) 存货明细如下:

存货种类	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
1. 原材料				
2. 库存商品				
3. 接受捐赠物资		276,885.00	276,885.00	
4. 低值易耗品				
合 计		276,885.00	276,885.00	

(2) 存货跌价准备明细如下:

存货种类	年初账面 余额	本年 计提额	本年减少额		年末账面 余额
			转回	转销	
1. 原材料					
2. 库存商品					
3. 接受捐赠物资					
4. 低值易耗品					
合 计					



6、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	41,921.99			41,921.99
其中: 电子设备	36,962.99			36,962.99
其他设备	4,959.00			4,959.00
运输工具				
二、累计折旧合计	12,401.03	12,646.92		25,047.95
其中: 电子设备	11,699.58	11,699.85		23,399.43
其他设备	701.45	947.07		1,648.52
运输工具				
三、固定资产账面价值合计	29,520.96		12,646.92	16,874.04
其中: 电子设备	25,263.41		11,699.85	13,563.56
其他设备	4,257.55		947.07	3,310.48
运输工具				

(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	41,921.99	12,401.03	29,520.96	41,921.99	25,047.95	16,874.04
出租						
公益项目						
合 计	41,921.99	12,401.03	29,520.96	41,921.99	25,047.95	16,874.04

(注: 有已设立抵押和担保的固定资产, 应予说明。)

7、无形资产

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、原价合计	6,384.00			6,384.00
1. 财务软件	6,384.00			6,384.00
二、累计摊销额合计	4,078.67	2,305.33		6,384.00
1. 财务软件	4,078.67	2,305.33		6,384.00
三、无形资产账面价值合计	2,305.33		2,305.33	
1. 财务软件	2,305.33		2,305.33	

8、应付账款

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
项目实施款	146,451.60	757,736.06	904,187.66	
合 计	146,451.60	757,736.06	904,187.66	

注：2020 年计提房租因合同未执行，予以调整。调减上年度管理费用 100,000.00 元，调减上年度应付账款 100,000.00 元，调增上年度非限定性净资产 100,000.00 元。

9、其他应付款

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
党支部经费	8,322.20	59,079.30	61,514.00	5,887.50
合 计	8,322.20	59,079.30	61,514.00	5,887.50

10、工作人员费用明细表

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年支付额	年末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	33,690.87	595,340.67	582,743.87	46,287.67
二、职工福利费				
三、社会保险费		79,293.00	79,293.00	
其中：1. 医疗保险费				
2. 基本养老保险费				
3. 补充医疗保险				
4. 失业保险费				
5. 工伤保险费				
6. 生育保险费				
7、年金				
四、住房公积金		59,352.00	59,352.00	
五、工会经费和职工教育经费				
六、非货币性福利				
七、其他				
合 计	33,690.87	733,985.67	721,388.87	46,287.67

11、应交税金

税费项目	年初账面余额	年末账面余额	适用税率
1. 营业税			

2. 增值税	5,437.39	5,437.39	3%
3. 企业所得税			
4. 土地增值税			
5. 城市维护建设税			
6. 房产税			
7. 土地使用税			
8. 车船使用税			
9. 教育费附加			
10. 代扣代缴个人所得税	1,833.17	3,357.08	
合 计	7,270.56	8,794.47	



12、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	4,462,286.27	727,218.50	2,007,093.12	3,182,411.65
2、非限定性净资产	5,468,073.50	153,236.90	272,261.80	5,349,048.60
合 计	9,930,359.77	880,455.40	2,279,354.92	8,531,460.25

净资产比上年增加或减少的主要原因：本年度业务活动支出中，部分资金为自筹资金。

注：因 2019 武侯区第二批公益创投项目尾款不再拨付，因此调减上年应收账款 76,103.96 元，调减上年提供服务收入 76,103.96 元，调减年初限定性净资产 76,103.96 元。

注：2020 年计提房租因合同未执行，予以调整。调减上年度管理费用 100,000.00 元，调减上年度应付账款 100,000.00 元，调增上年度非限定性净资产 100,000.00 元。

13、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			用途
	限定性	非限定性	小计	
1. 社区伙伴（香港）北京代表处	100,000.00		100,000.00	成都可持续生活社区实践者支持计划
其中：捐款	100,000.00		100,000.00	
捐物			-	
2. 成都小爱智惠科技有限公司	213,885.00		213,885.00	疫情防控
其中：捐款			-	

捐物	213,885.00		213,885.00	
3.成都彩虹电器（集团）股份有限公司	63,000.00		63,000.00	疫情防控
其中：捐款			-	
捐物	63,000.00		63,000.00	
合 计	482,735.00	-	482,735.00	



14、提供服务收入

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 社区治理项目		429,271.83
2. 疫情防控项目	291,885.00	733,520.72
3. 社区积分兑换项目		6,600.00
4. 月捐人发展计划2.0传播项目		4,950.50
5.四川社区基金会发展网络行动计划	30,000.00	
6.成都市常青树社会工作服务中心	700.00	
7.中共蒲江县委城乡社区发展治理委员会	1,500.00	
8.上海映绿公益事业发展中心	1,500.00	
9.济南山泉社会工作服务社	1,000.00	
10.成都新津墨尔文学校	780.00	
11.广州市同行社会服务发展中心	500.00	
合 计	35,980.00	1,174,343.05

15、政府补助收入

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 财政补助资金		-80,000.00
2. 成都市武侯社区发展基金会武侯小区院落治理专项资金		3,000,000.00
3. “2019年度武侯区十佳社会组织”资金奖励		20,000.00
4. 党建工作经费	3,000.00	
合 计	3,000.00	2,940,000.00

16、投资收益

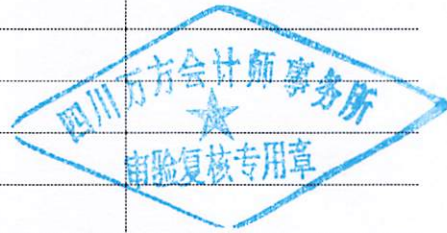
产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
1. 中航信托委托投资	54,209.73	
合 计	54,209.73	

17、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	1,942,834.37	2,518,104.97
捐赠款支出	181,791.26	1,356,466.73
项目实施成本	596,291.08	97,164.63
项目评估费	15,200.00	
委托服务支出	173,596.50	387,173.96
捐赠物资	276,885.00	654,800.00
工资	568,404.18	
志愿者补贴	10,100.68	933.50
工作餐费	3,244.70	826.00
物料	26,946.17	9,687.40
保险费	50.00	149.00
交通费	3,066.16	10,034.75
差旅费	44,647.11	
通讯费	100.00	250.00
办公费	27,730.97	
邮寄费	98.40	619.00
项目评审费	460.16	
项目督导费	12,000.00	
茶歇费	22.00	
场地费	600.00	
设计费	1,600.00	
2. 提供服务成本	82,512.56	1,548,935.75
项目人员费用	18,685.51	601,233.01
活动执行费用	44,327.05	921,702.74
审计费	18,500.00	26,000.00
项目奖金	1,000.00	



3.政府补助支出	-31,788.70	6,000.00
项目实施费用	20,000.00	6,000.00
工资	-52,604.70	
交通费	16.00	
项目评审费	800.00	
4.其他	93,908.89	
工资	93,108.89	
专家评审费	800.00	
业务活动税金及附加……		
其中：营业税		
增值税		
城市维护建设税		
教育费附加		
合 计	2,087,467.12	4,073,040.72



注：在捐赠项目成本、提供服务成本等项目下披露所有具体项目

18、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 工作人员工资福利支出	107,233.79	4,997.29
2. 行政管理事务物品耗费和服务开支	62,834.79	57,554.25
3. 行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用	12,646.92	8,331.91
4. 资产减值及处置损失		
5. 记入管理费用的税费		
其中：房产税		
车船使用税		
土地使用税		
合 计	182,715.50	70,883.45

19、筹资费用

项 目	本年发生额	上年发生额
99 公益日筹款项目	9,172.30	
合 计	9,172.30	

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

序号	姓名	工作单位	是否在基金会领取报酬或津贴	报酬或津贴金额
1	张 钟	成都武侯文化创意产业投资有限公司董事长	否	-
2	张海波	成都武侯音乐产业投资有限公司副总经理	否	-
3	刘虹楠	成都市武侯区委社区发展治理委员会常务副主任	否	-
4	周晨燕	四川省人民医院儿科副主任	否	-
5	罗 欣	四川炜烨律师事务所副主任	否	-
6	余宰贵	新华网政务资讯部主任	否	-
7	刘 飞	成都市爱有戏社区文化发展中心主任	否	-
8	申民辉	成都市武侯区玉林街道黄门街社区党委书记	否	-
9	李含荣	成都市武侯区晋阳街道吉福社区党委书记	否	-
10	冯开全	太平园家俬广场管理有限公司总裁	否	-
11	袁云宾	成都长城实业集团有限公司副总经理	否	-
12	彭寒兵	四川纵横六合科技股份有限公司董事长	否	-
13	蒋杨斌	成都望子成龙外语培训学校董事长	否	-
14	黄小华	成都市武侯区桂溪加油站站长	否	-
15	郭 虹	四川省委省政府决策咨询委员会委员	否	-
16	彭静萍	成都汇智社会工作服务中心党支部书记	否	-
17	杨金惠	成都市武侯区玉林街道玉林东路社区党委书记	否	-

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（不含支付的劳务费）

项 目	职工人数	工资总额	平均工资
执行秘书长	1	140,087.73	140,087.73
项目部	2	160,699.64	80,349.82

筹资部	1	105,148.49	105,148.49
行政部	1	73,411.76	73,411.76
传播部	1	95,254.29	95,254.29
财务部	1	8,141.97	8,141.97
合计	7	582,743.87	83,249.12

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：

成都市武侯社区发展基金会 2021 年度公益事业支出 2,087,467.12 元，上年末净资产 9,930,359.77 元，公益事业支出占上一年基金余额的比例为 21.02%；

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：

行政工作人员工资福利 107,233.79 元，行政办公支出 75,481.71 元，工作人员工资福利和行政办公支出占本年支出 2,279,354.92 元的比例为 8.02%。



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						
		直接用于受助人的款物	项目直接成本					总计
			采购费用	人员报酬	差旅等费用	其他费用	小计	
1.黄门宜邻社区发展治理基金	168,850.00	34,034.00					-	34,034.00
2. 仲夏邻里节		247,995.00		57,276.87	1,269.10	2,475.90	61,021.87	309,016.87
3.疫情防控	291,885.00	282,836.32					-	282,836.32
4.春耕计划	3,529.95	211,304.00		279,463.62	324.54	1,942.20	281,730.36	493,034.36
合 计	464,264.95	776,169.32		336,740.49	1,593.64	1,942.20	281,7342.7	801,118,921.5

							52,2330.36	59,904.68
--	--	--	--	--	--	--	------------	-----------

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	占年度公益总支出比例	用途
1. 黄门宜邻社区发展治理基金	成都市武侯区培力社工综合服务中心	34,034.00	16.30%	社区治理
2. 仲夏邻里节	四川超有点文化传播有限公司	247,995.00	11.88%	活动策划和执行
3. 疫情防控	武侯区各社区	282,836.32	13.55%	疫情物资
4. 春耕计划	成都市武侯区耕新社会工作中心	100,000.00	4.79%	新城社区老旧院落公共空间微更新及治理水平提升
5. 春耕计划	成都社区行动公益发展中心	15,0000.00	7.19%	七里社区“一条路的新生”活化项目款
6. 春耕计划	北京七悦社会公益服务中心	37,300.00	1.79%	春耕计划“成都市武侯区社区发展基金会”评估工作委托项目款
7. 春耕计划	成都市天府新区公艺派社会工作服务中心	99,004.00	4.74%	2020 春耕计划 长寿苑社区&公艺派社区剧场 项目款
合 计		951,169.32	60.24%	

说明：

一、满足下列条件之一的公益项目应填列以上两表：

- 1、项目捐赠收入超过基金会当年捐赠总收入的 20%的；
- 2、项目支出超过基金会当年总支出 20%的；
- 3、项目持续时间在 2 年以上的（包括 2 年）。

二、基金会向某交易方支付金额占一个重大公益项目支出 5%以上的，该交易方为该项目的
大额支付对象。



九、关联方关系及其交易的说明

本基金会无关联方关系及其交易。

十、固定资产清查明细表

名 称	来 源	时 间	单 位	数 量	单 价	金 额	用 途	备 注
台式电脑	自购	201902	台	1	3100.00	3100.00	自用	
笔记本电脑	自购	201902	台	1	4300.00	4300.00	自用	
点钞机	自购	201902	台	1	1100.00	1100.00	自用	

铁皮文件柜	自购	201903	个	1	659.00	659.00	自用	
台式电脑	自购	202003	台	1	4380.00	4380.00	自用	
台式电脑	自购	202003	台	1	4380.00	4380.00	自用	
台式电脑	自购	202003	台	1	8600.00	8600.00	自用	
针式打印机	自购	202003	台	1	999.00	999.00	自用	
扫描仪	自购	202003	台	1	2899.00	2899.00	自用	
碎纸机	自购	202003	台	1	479.00	479.00	自用	
空气净化器	自购	202003	台	1	2697.99	2697.99	自用	
彩色打印机	自购	202003	台	1	2599.00	2599.00	自用	
黑白打印机	自购	202003	台	1	1429.00	1429.00	自用	
文件柜	自购	202004	个	1	2380.00	2380.00	自用	
文件柜	自购	202006	个	1	960.00	960.00	自用	
文件柜	自购	202006	个	1	960.00	960.00	自用	

说明:

1、本表按固定资产原值科目明细账期末信息填列。

2、来源包括“自购”或“受赠”，时间为自购或受赠时间、用途为“自用”或“非自用”。

(如果没有,应说明“本基金会无固定资产。”)

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

本基金会无资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产。

十二、受托代理业务情况的说明

本基金会无受托代理业务。

十三、重大资产减值情况的说明

本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

本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

本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

本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



本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



上述二〇二一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：成都市武侯社区发展基金会（盖章）

基金会法人：（签名）



财务负责人：（签名）

王明芳

日期：2021年12月31日

日期：2021年12月31日

管理建议书

成都市武侯社区发展基金会：

我们对你基金会无管理建议。



中国·成都

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年四月十二日

填写说明：

会计师事务所针对审计中发现的基金会在管理中存在的问题提出建议，不影响已发表的审计意见，具体为（包括但不限于以下方面）：

- 1、说明该基金会在分支机构、代表机构管理方面是否存在问题，提出建议；
- 2、说明该基金会是否存在有悖公益目的、有悖公平原则的关联交易，是否存在违反公益原则的问题，提出建议；
- 3、说明该基金会在货币资金管理、固定资产管理、捐赠物资管理、收入支出管理等方面是否存在问题，提出建议；
- 4、对内部控制制度体系的建立及其执行情况进行说明，提出建议。

本管理建议书应当与审计报告同时报基金会登记管理机关。

如果会计师事务所认为无管理建议，应当在管理建议书中写明“对你基金会无管理建议”。





营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91510000201864040A

名称 四川万方会计师事务所有限责任公司
类型 有限责任公司(自然人投资或控股)
住所 成都市武侯区二环路南四段51号2栋15层3号
法定代表人 胡诗华
注册资本 (人民币)壹佰万元
成立日期 1995年9月6日
营业期限 1995年9月6日至永久
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,出具有关的报告;代理纳税申报;基本建设年度财务决算审计;代理记账;担任企业常年会计顾问;司法会计鉴证;提供会计、税务、管理咨询;办理企业投资项目可行性研究报告中的有关业务;国家法律、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)



登记机关

2018



会计师事务所 执业证书

名称:四川万方会计师事务所有限责任公司

首席合伙人:

主任会计师:胡诗华

经营场所:成都市武侯区二环路南四段51号2栋15层3号

组织形式:有限责任

执业证书编号:51010030

批准执业文号:川财注【1999】581号

批准执业日期:1999年12月30日

说明

证书序号: 0007790

此复印件与原件一致

- 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 四川省财政厅

二〇一八年五月二十五日

中华人民共和国财政部制



姓名	胡诗华
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1971-05-20
Date of birth	
工作单位	四川万方会计师事务所有限责任
Working unit	公司
身份证号码	513029710520007
Identity card No.	



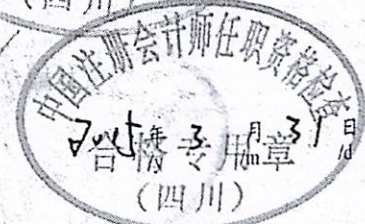
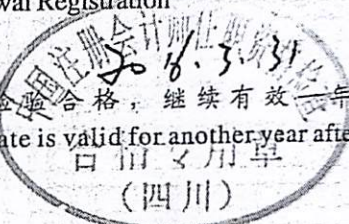
此复印件与原件一致



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: 510100303080
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 01 月 21日
Date of Issuance



丁朝丽



姓名 女
Full name
性别 1955-07-17
Sex
出生日期 四川万方会计师事务所有限责
Date of birth 任公司
工作单位 51110219550717044X
Working unit
身份证号码
Identity card No.



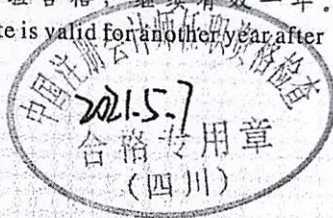
此复印件与原件一致



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: 51010800001
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2013
Date of Issuance

07 08
年 月 日
/y /m /d

