

防伪编号: 0282020040004039564
报告文号: 川宏道审字[2020]第0104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: 四川宏道会计师事务所有限公司
报告日期: 2020-04-01
报备时间: 2020-04-01 15:43
被审单位所在地: 成都
签名注册会计师: 陈世伟
 李小荣



防伪二维码

成都市武侯社区发展基金会

2019年度年报审计报告

事务所名称: 四川宏道会计师事务所有限公司
事务所电话: 028-82211088
传 真: 028-87367990
通 讯 地 址: 成都市青羊区二环路西二段73号1栋1单元2楼24号
电 子 邮 件: cxwl@sccxcpa.com
事务所网址: <http://www.sccxcpa.com>

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>

基金会年度检查
财 务 审 计 报 告
成都市武侯社区发展基金会
2019 年度

目 录

- 一、 审计报告
- 二、 审计报告附送
 - 1、 基金会基本情况统计表
 - 2、 资产负债表
 - 3、 业务活动表
 - 4、 现金流量表
 - 5、 固定资产明细表
 - 6、 财务报表附注
 - 7、 分支（代表）机构基本情况表
- 三、 四川宏道会计师事务所有限公司营业执照复印件
- 四、 四川宏道会计师事务所有限公司执业证书复印件
- 五、 四川宏道会计师事务所有限公司注册会计师证书复印件

委托单位：成都市武侯社区发展基金会

审计单位：四川宏道会计师事务所有限公司

联系电话：028-87367990

传真号码：028-82211088

邮 箱：Schd@Schdcpa.com

基金会年度财务 审计报告

川宏道审字[2020]第 0104 号

成都市武侯社区发展基金会：

一、审计意见

我们审计了后附的成都市武侯社区发展基金会（以下简称为贵单位）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表、业务活动表、现金流量表和财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制，公允反映了贵单位 2019 年 12 月 31 日的财务状况、经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们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》的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、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、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）评估单位的持续经营能力，选择和运用恰当的会计政策，作出合理的会计估计；（3）负责监督单位的财务报告过程。

四、注册会计师的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误所导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。我们同时：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；对这些风险有针对性地设计和实施审计程序；获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊

可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，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。



(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，基于所获取的审计证据，对是否存在与事项或情况相关的重大不确定性，从而可能导致对公司的持续经营能力产生重大疑虑得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现（包括我们在审计中识别的值得关注的内部控制缺陷）进行沟通。

我们还就遵守关于独立性的相关职业道德要求向治理层提供声明，并就可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施与治理层进行沟通。

五、基本情况

1、成都市武侯社区发展基金会取得《基金会法人登记证书》（慈善组织），统一社会信用代码是 53510000MJQ080756W。登记证书有效期为 2018 年 7 月 23 日至 2023 年 7 月 22 日。法定代表人为夏明，主要经费来源为提供服务，住所为成都市航空路 1 号 1 栋 24 层 11 号，业务主管单位为四川省民政厅，业务范围为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。

2、成都市武侯社区发展基金会 2019 年末职工 8 人，其中正式人员 2 人：秘书长 1 人，其月工资标准为 15,800.00 元；项目总监 1 人，其月工资标准为 10,400.00 元；实习人员 3 人：行政专员 1 人月工资标准为 2,205.00 元，出纳 1 人月工资标准为 1,890.00 元，出纳 1 人月工资标准为 800.00 元；兼职人员 3 人：会计月工资标准为 2,205.00 元，项目人员月工资标准为 1,600.00 元、2,500.00 元。

六、财务状况

1、成都市武侯社区发展基金会截止 2019 年 12 月 31 日资产总额为 9,257,907.09 元，其

中：货币资金 9,134,358.73 元（现金 0.43 元，银行存款 2,134,358.30 元，其他货币资金 7,000,000.00 元），应收款项 112,028.45 元（其他应收款 112,028.45 元），固定资产原值 15,543.00 元，累计折旧 4,023.09 元，固定资产净值 11,519.91 元。

2、成都市武侯社区发展基金会截止 2019 年 12 月 31 日负债总额为 921,647.51 元，其中：应付款项 916,432.03 元（应付账款 916,432.00 元，其他应付款 0.03 元），应付工资 253.11 元，应交税金 4,962.37 元。



3、成都市武侯社区发展基金会截止 2019 年 12 月 31 日净资产总额 8,336,259.58 元，其中：非限定性净资产 7,754,608.09 元，限定性净资产 581,651.49 元。

七、收支情况

1、成都市武侯社区发展基金会 2019 年度收入 4,822,634.24 元，其中：捐赠收入 1,451,326.73 元，提供服务收入 3,237,889.90 元，政府补助收入 98,000.00 元，其他收入 35,417.61 元。

2、成都市武侯社区发展基金会 2019 年度费用 5,377,307.94 元，其中：业务活动成本 4,964,144.82 元，管理费用 413,113.12 元，其他费用 50.00 元。

八、审计发现的问题

经审计，成都市武侯社区发展基金会不存在以下问题：

财务收支未全部纳入单位法定账户；

侵占、私分、挪用民办非企业单位资产或所接受捐赠的；

将自身经费收支与行政机关及企事业单位经费收支混管；

将收入用于弥补行政经费不足或发放行政机关工作人员各项补贴；

将收入用于章程规定的非营利事业之外的其他支出；

将经营服务性收费项目转包或委托与社会组织负责人有直接利益关系的企事业单位或其他组织实施；

将依法所得投入关联组织或企业进行营利；

违规设立评比达标表彰项目并收费；

违规收费；

违反规定使用票据；

投资失误；

长期应收账款；

其他违反《会计法》、《民间非营利组织会计制度》和《基金会管理条例》规定的行为。

(此页无正文)



四川宏道会计师事务所有限公司



时 间

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二〇年四月一日



北京市青年团市委
北京市青年团市委

基金会基本情况统计表

2019年12月31日

民办非企业单位名称	成都市武侯社区发展基金会		
登记证号	53510000MJQ080756W	统一社会信用代码	53510000MJQ080756W
登记时间	2018年7月23日	法定代表人	夏明
住所	成都市航空路1号1栋24层11号	邮编	610000
主要经费来源	提供服务	电话	
基本账户开户银行	成都银行股份有限公司成都武侯支行		
基本账户银行账号	1001300000651611		
财务机构名称	财务室		
财务机构负责人	夏明	专业技术职称	
会计姓名	李倩茹	专职/兼职	兼职
代理记账中介机构名称			
税务登记号码	53510000MJQ080756W		
对外投资的实体机构和投资比例	无		



资产负债表

2019年12月31日

编制单位：成都市武侯社区发展基金会

金额单位：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：			
货币资金	1	8,892,538.64	9,134,358.73	短期借款	23		
短期投资	2			应付款项	24	0.03	916,432.03
应收款项	3	30,027.32	112,028.45	应付工资	25	31,001.60	253.11
预付账款	4			应交税金	26	631.05	4,962.37
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 债权投资	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	8,922,565.96	9,246,387.18	其他流动负债	31		
				流动负债合计	32	31,632.68	921,647.51
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		15,543.00	长期负债合计	36		
减：累计折旧	14		4,023.09				
固定资产净值	15		11,519.91	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	31,632.68	921,647.51
固定资产清理	18						
固定资产合计	19		11,519.91	净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	39	7,834,239.28	7,754,608.09
无形资产	20			限定性净资产	40	1,056,694.00	581,651.49
受托代理资产：				净资产合计	41	8,890,933.28	8,336,259.58
受托代理资产	21						
资产总计	22	8,922,565.96	9,257,907.09	负债和净资产总计	42	8,922,565.96	9,257,907.09

单位负责人：王明

制表：李倩茹

复核：刘松

业务活动表

2019年度

编制单位：成都市武侯社区发展基金会

金额单位：元

项 目	行次	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	1	53,000.00	996,694.00	1,049,694.00	307,163.52	1,144,163.21	1,451,326.73
会费收入	2						
提供服务收入	3					3,237,889.90	3,237,889.90
商品销售收入	4						
政府补助收入	5		90,000.00	90,000.00		98,000.00	98,000.00
投资收益	6						
其他收入	7				35,417.61		35,417.61
收入合计	8	53,000.00	1,086,694.00	1,139,694.00	342,581.13	4,480,053.11	4,822,634.24
二、费用	9						
（一）业务活动成本	10		30,000.00	30,000.00	4,964,144.82		4,964,144.82
其中：①捐赠项目成本	11		30,000.00	30,000.00	1,898,809.16		1,898,809.16
②提供服务成本	12				3,013,858.03		3,013,858.03
③销售商品成本	13						
④政府补助支出成本	14				51,477.63		51,477.63
⑤业务活动税金及附加	15						
（二）管理费用	16	235,935.92		235,935.92	413,113.12		413,113.12
（三）筹资费用	17						
（四）其他费用	18	-17,175.20		-17,175.20	50.00		50.00
费用合计	19	218,760.72	30,000.00	248,760.72	5,377,307.94		5,377,307.94
三、限定性净资产转为非限定性净资产	20				4,955,095.62	-4,955,095.62	
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	21	-165,760.72	1,056,694.00	890,933.28	-79,631.19	-475,042.51	-554,673.70

单位负责人：王明

制表：李倩茹

复核：刘毅

现金流量表

2019年度

编制单位：成都市武侯社区发展基金会

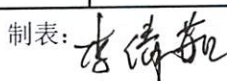
金额单位：元

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	1,451,326.73
收取会费收到的现金	3	
提供服务收到的现金	4	3,237,889.90
销售商品收到的现金	5	
政府补助收到的现金	6	98,000.00
收到的其他与业务活动有关的现金	7	184,015.82
现金流入小计	8	4,971,232.45
提供捐赠或者资助支付的现金	9	
支付给员工以及为员工支付的现金	10	775,768.96
购买商品、接受服务支付的现金	11	3,856,099.27
支付的其他与业务活动有关的现金	12	82,001.16
现金流出小计	13	4,713,869.39
业务活动产生的现金流量净额	14	257,363.06
二、投资活动产生的现金流量：	15	
收回投资所收到的现金	16	
取得投资收益所收到的现金	17	
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	
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21	15,543.00
对外投资所支付的现金	22	
支付的其他与投资活动有关的现金	23	
现金流出小计	24	15,543.00
投资活动产生的现金流量净额	25	-15,543.00
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	
现金流出小计	33	
筹资活动产生的现金流量净额	34	
四、汇率变动对现金的影响额	35	
五、现金及现金等价物净增加额	36	241,820.09

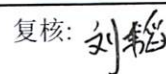
单位负责人：



制表：



复核：



固定资产清查明细表

2019年12月31日

编制单位：成都市武侯社区发展基金会

金额单位：元

序号	名称	来源	时间	单位	数量	单 价	金额	用途	备注
1	兼容机电 脑	直接购买	2019/2/28	台	1.00	3,100.00	3,100.00	办公	
2	华硕ASUS 笔记本电	直接购买	2019/2/28	台	1.00	4,300.00	4,300.00	办公	
3	验钞机	直接购买	2019/2/28	台	1.00	1,100.00	1,100.00	办公	
4	软件G6E	直接购买	2019/2/28	个	1.00	6,384.00	6,384.00	办公	
5	文件柜	直接购买	2019/3/31	个	1.00	659.00	659.00	办公	
6									
7									
8									
9									
10									
11									
12									
13									
14									
15									
16									
17									
18									
19									
20									
	合 计						15,543.00		



财务报表附注

截止 2019 年 12 月 31 日

(除特别说明, 以人民币元表述)

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 7 月 23 日经四川省民政厅批准登记, 取得《基金会法人登记证书》(慈善组织), 有效日期: 2018 年 7 月 23 日至 2023 年 7 月 22 日; 注册资金: 人民币捌佰万元; 统一社会信用代码为 53510000MJQ080756W, 法定代表人: 夏明; 住所: 成都市航空路 1 号 1 栋 24 层 11 号, 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。

三、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布的《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。

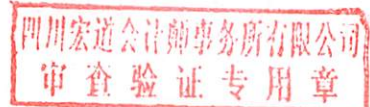
6、短期投资核算方法

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直接转销法,即:当应收款项实际发生坏账损失时,直接从应收账款中转销,计入当期管理费用。

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。长期债券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：

固定资产类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	3	5%	31.67
其他设备	5	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

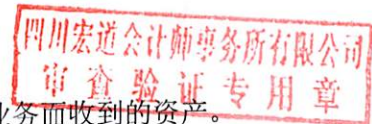
在建工程应当按照实际发生的支出确定其工程成本，包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造等。

12、无形资产计价及摊销办法：

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) 该义务是本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会费收入、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。

本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。

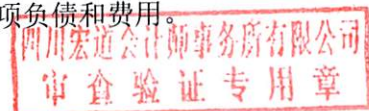
销售商品，已将商品所有权上的主要风险和报酬转换给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已出售的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入；相关收入和成本能够可靠地计量时确认收入。

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。

会费收入，在实际收到时确认收入；如果一次性收取多年会费时，按照会费的实际所属年度分期确认收入。

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；但当本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



17、成本费用划分原则

本基金会支出按照其功能分为业务活动成本、管理费用、筹资费用、其他费用等。

(1) “业务活动成本”科目，核算民间非营利组织为了实现其业务活动成本目标、开展其项目活动或者提供服务所发生的费用。

(2) “管理费用”科目，核算民间非营利组织为组织和管理其业务活动所发生的各项费用。

18、重要会计政策变更情况的说明：

本基金会无重要会计政策变更情况的说明

四、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	币 种	年初数	年末数
现 金	人民币	5,995.00	0.43
银行存款	人民币	8,886,543.64	2,134,358.30
其他货币资金	人民币		7,000,000.00
合 计		8,892,538.64	9,134,358.73

2、其他应收款

(1) 其他应收款账龄：

账 龄	年初数			年末数		
	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	30,027.32		30,027.32	112,028.45		112,028.45
1-2 年						

账 龄	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
2-3 年						
3 年以上						
合 计	30,027.32		30,027.32	112,028.45		112,028.45

(2) 其他应收款主要客户:

客户名称		年初数		年末数		欠款 时间	欠款 原因
		账面余额	占其他应 收款总额 的比例%	账面余额	占其他应 收款总额 的比例%		
①	专项资金			90,000.00	80.34	1 年以内	未拨付专项款
②	李济舟			8,908.45	7.95	1 年以内	未结算
③	押金	7,000.00	23.31	8,000.00	7.14	1 年以内	保证金
合 计		7,000.00	23.31	106,908.45	95.43	—	—

3、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产类别如下:

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、固定资产原价合计		15,543.00		15,543.00
其中：电子设备		14,884.00		14,884.00
其他设备		659.00		659.00
二、累计折旧合计		4,023.09		4,023.09
其中：电子设备		3,929.40		3,929.40
其他设备		93.69		93.69
三、固定资产账面价值合计		—	—	11,519.91
其中：电子设备		—	—	10,954.60
其他设备		—	—	565.31

(2) 固定资产用途如下:

用 途	年初数			年末数		
	原价	累计折旧	账面价值	原价	累计折旧	账面价值
自用				15,543.00	4,023.09	11,519.91
出租						
公益项目						
合 计				15,543.00	4,023.09	11,519.91

4、应付账款

(1) 应付账款账龄

账 龄	年初数	年末数	款项内容
-----	-----	-----	------

账 龄	年初数	年末数	款项内容
1 年以内		916,432.00	项目款
1-2 年			
2-3 年			
3 年以上			
合 计		916,432.00	

(2) 应付账款项目:

序号	项目名称	年末数	占应付账款比例%	性质
①	春耕计划资助项目	427,432.00	46.64	项目款
②	基层党组织治理研究项目	398,000.00	43.43	项目款
③	公益创投项目	91,000.00	9.93	项目款
	合 计	916,432.00	100.00	

5、其他应付款

(1) 其他应付款账龄:

账 龄	年初数	年末数	款项内容
1 年以内	0.03		
1-2 年		0.03	员工垫款
2-3 年			
3 年以上			
合 计	0.03	0.03	

(2) 其他应付款主要客户:

序号	客户名称	年末数	占其他应付款比例%	性质
①	肖潼婷	0.03	100.00	员工垫款
	合 计	0.03	100.00	

6、应付工资

项 目	年初数	本年增加	本期减少	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	31,001.60	653,280.07	684,028.56	253.11
二、职工福利费		2,694.00	2,694.00	
三、社会保险费		54,606.40	54,606.40	
其中: 1. 医疗保险费				
2. 基本养老保险费				
3. 年金缴费				
4. 失业保险费				
5. 工伤保险费				
6. 生育保险费				
四、住房公积金		31,344.00	31,344.00	

项 目	年初数	本年增加	本期减少	年末数
五、工会经费和职工教育经费				
六、非货币性福利				
七、其他		3,096.00	3,096.00	
合 计	31,001.60	745,020.47	775,768.96	253.11

7、应交税金

税费项目	年初数	年末数	适用税率%
1. 代扣代缴个人所得税	631.05	4,962.37	
合 计	631.05	4,962.37	—

8、净资产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
1. 限定性净资产	1,056,694.00	4,480,053.11	4,955,095.62	581,651.49
2. 非限定性净资产	7,834,239.28	342,581.13	422,212.32	7,754,608.09
合 计	8,890,933.28	4,822,634.24	5,377,307.94	8,336,259.58

(1) 净资产比上年减少的主要原因：本年业务活动收入比支出少 554,673.70 元。

(2) 限定性净资产明细

项 目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
2018 年项目	996,694.00			996,694.00
七里社区基金		1,353.25		1,353.25
碧云路社区微基金		6,262.50		6,262.50
馨福微基金		32,460.96	2,100.00	30,360.96
金花桥街道社区发展治理基金		517,750.00		517,750.00
南虹点滴鑫基金		3,978.58	297.00	3,681.58
南桥社区心连心幸福微基金		7,414.45	6,866.38	548.07
吉福社区·小蚂蚁微基金		14,694.57		14,694.57
沙堰社区微基金		47,579.14		47,579.14
金花社区基金		626.00		626.00
草金东路社区基金		5,928.00	2,000.00	3,928.00
金雁社区·叁和乐购微基金		10,500.00		10,500.00
老马路社区微基金		1,655.00		1,655.00
金凤社区缤纷家源基金		7,491.70		7,491.70
顺江社区·阳光福馨家基金		5,914.88	20,574.60	-14,659.72
凉水井街社区基金		6,270.00		6,270.00
一行基金		3,800.00		3,800.00
晋吉社区基金		8,550.00		8,550.00
太平社区微基金		60,623.70	40,507.60	20,116.10
龙腾社区微基金		24,700.00		24,700.00

项 目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
桐心圆微基金		12,895.30		12,895.30
黄门宜邻社区发展治理基金		-9,056.06		-9,056.06
机头桥街道专项基金		42,500.00		42,500.00
纵横六合专项基金		90,000.00	34,675.00	55,325.00
望江路街道国际音乐社区发展治理基金		93,600.00		93,600.00
彩虹同行公益基金		6,000.00	8,000.00	-2,000.00
春耕计划		39,080.00	1,760,234.58	-1,721,154.58
七道堰红堰微基金		10,932.99		10,932.99
孝善美顺和基金		5,400.00		5,400.00
共艺基金		5,320.00		5,320.00
三河“善和”微基金		35,142.00		35,142.00
潮音社区微基金		3,990.00		3,990.00
团结社区基金		5,186.70		5,186.70
棕南社区微基金		9,572.00		9,572.00
益横基金		4,750.00		4,750.00
晋阳社区阳光晋阳绘更好基		7,577.55		7,577.55
锦官新城社区微基金		5,000.00		5,000.00
益州社区众益微基金		3,000.00		3,000.00
智汇金竹微基金		3,000.00		3,000.00
花龙门社区微基金		3,000.00		3,000.00
益州社区益心向党微基金		3,000.00		3,000.00
锦城社区幸福家微基金		3,000.00		3,000.00
小区物业治理项目		3,000.00		3,000.00
簇锦社区基金		-1,580.00	22,654.00	-24,234.00
百锦社区基金		-200.00		-200.00
社区少年公益专项基金		-5,000.00		-5,000.00
睦林家基金		-2,500.00		-2,500.00
捐赠项目小计	996,694.00	1,144,163.21	1,897,909.16	242,948.05
小区物业治理项目		497,889.90	405,702.86	92,187.04
市委社治委小区物业治理课		100,000.00	127,368.82	-27,368.82
公益创投服务采购项目		1,944,000.00	1,607,078.03	336,921.97
基层党组织领导基层治理		398,000.00	416,172.00	-18,172.00
城市社区和谐邻里关系营造		298,000.00	268,200.00	29,800.00
壹基金儿童服务站项目			181,187.12	-181,187.12
提供服务项目小计		3,237,889.90	3,005,708.83	232,181.07
财政补助资金	60,000.00	90,000.00	51,477.63	98,522.37
党建		8,000.00		8,000.00

项 目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
政府补助项目小计	60,000.00	98,000.00	51,477.63	106,522.37
合 计	1,056,694.00	4,480,053.11	4,955,095.62	581,651.49

(3) 非限定性净资产明细

项 目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
2018 年项目	53,000.00			53,000.00
非定向捐赠		307,163.52	900.00	305,763.52
捐赠项目小计	53,000.00	307,163.52	900.00	358,763.52
SGS 社会组织认证审核研讨			149.2	-149.2
2019 年第二届公益组织财务			8,000.00	-8,000.00
提供服务项目小计			8,149.20	-8,149.20
合 计	53,000.00	307,163.52	9,049.20	350,614.32

注：非限定性净资产管理费用、其他费用明细具体情况详见附注 10、附注 11。

9、收入

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
捐赠收入	53,000.00	996,694.00	1,049,694.00	306,663.52	1,144,663.21	1,451,326.73
业务活动收入						
提供服务收入					3,237,889.90	3,237,889.90
商品销售收入						
政府补助收入		90,000.00	90,000.00		98,000.00	98,000.00
投资收益						
其他收入				35,417.61		35,417.61
合 计	53,000.00	1,086,694.00	1,139,694.00	342,081.13	4,480,553.11	4,822,634.24

(1) 其他收入

项目	上年累计数	本年累计数
1. 利息收入		35,417.61
合 计		35,417.61

注：业务活动收入明细情况详见附注第 7 (2) 限定性净资产明细本期增加数和 (3) 非限定性净资产明细本期增加数。

10、业务活动成本

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
1. 捐赠项目成本		30,000.00	30,000.00	1,898,809.16		1,898,809.16
2. 提供服务成本				3,013,858.03		3,013,858.03

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
3.销售商品成本						
4.政府补助支出成本				51,477.63		51,477.63
5.业务活动税金及附加						
合 计		30,000.00	30,000.00	4,964,144.82		4,964,144.82

注：业务活动成本明细情况详见附注第7（2）限定性净资产明细本期减少数和（3）非限定性净资产明细本期减少数。



11、管理费用

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
1. 行政管理人员费用	198,583.77		198,583.77	330,302.46		330,302.46
2. 行政管理事务物品耗 费和服务开支	37,352.15		37,352.15	72,490.68		72,490.68
3. 行政管理事务所用资 产折旧（摊销）及运行 维护费用				8,187.98		8,187.98
其中：房地产损耗及使 用费						
交通费				4,164.89		4,164.89
无形资产摊销						
其他				4,023.09		4,023.09
4. 资产减值及处置损失						
5. 记入管理费用的税费				2,132.00		2,132.00
其中：印花税				2,132.00		2,132.00
合 计	235,935.92		235,935.92	413,113.12		413,113.12

12、其他费用

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
银行账户维护费 及手续费	960.00		960.00			
利息收入	-18,135.20		-18,135.20			
滞纳金				50.00		50.00
合 计	-17,175.20		-17,175.20	50.00		50.00

五、关联方关系及关联方交易的说明

本基金无关联方关系及关联方交易。

六、限定性净资产转为非限定性净资产：

本基金 2019 年度限定性净资产转非限定性净资产为 4,955,095.62 元。

七、净资产变动额：

2019 年度净资产变动额为-554,673.70 元。收入合计 4,822,634.24 元，费用合计 5,377,307.94 元，净资产变动额为收入合计减去费用合计，净资产减少 554,673.70 元。

八、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：

本基金资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产，具体情况见本附注 7 表（2）
限定性净资产明细。



九、受托代理业务情况的说明：

本基金无受托代理业务。

十、重大资产减值情况的说明：

本基金无重大资产减值情况。

十一、公允价值无法可靠取得的捐赠资产和其他资产的说明：

本基金无公允价值无法可靠取得的捐赠资产和其他资产。

十二、接受劳务捐赠情况的说明：

本基金无接受劳务捐赠情况。

十三、对外承诺和或有事项情况的说明：

本基金无对外承诺和或有事项。

十四、资产负债表日后非调整事项的说明：

本基金无资产负债表日后非调整事项。

十五、专项信息披露

根据《基金会管理条例》和《关于慈善组织开展慈善活动年度支出和管理费用的规定》，慈善组织中不具有公开募捐资格的社会团体和社会服务机构，年度慈善活动支出和年度管理费用标准为：上年末净资产低于 1000 万元高于 500 万元（含本数）人民币的，年度慈善活动支出不得低于上年末净资产的百分之七；年度管理费用不得高于当年总支出的百分之十四。本基金本年慈善活动支出 1,898,809.16 元，占上年度净资产比例为 21.36%；本年度管理费用支出 413,113.12 元，占总支出比例 7.68%。

十六、需要说明的其他事项

本基金会无需要说明的其他事项。

上述 2019 年度财务报表和财务报表有关附注，系我们按《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》编制。



成都市武侯社区发展基金会：（印章）

单位负责人：（签字） 

单位财务负责人：（签字） 

日期：2020 年 4 月 1 日

日期：2020 年 4 月 1 日

附送7

分支（代表）机构基本情况表

2019年12月31日

序号	名 称	办公地址	联系电话	负责人及电话	设立时间	设立程序	是否纳入社团	是否为其设立
							财务统一核算	专用存款账户
1	无							
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91510000720345429C



扫描二维码登录“
国家企业信用信息
公示系统”了解更
多登记、备案、许
可、监管信息。

名称 四川宏道会计师事务所有限公司

注册资本 (人民币) 壹佰万元

类型 有限责任公司 (自然人投资或控股)

成立日期 2000年1月14日

法定代表人 陈世伟

营业期限 2000年1月14日至永久

经营范围 审计企业会计报表、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；提供会计咨询，税务咨询；会计培训；办理企业投资项目可行性研究中的有关业务。凭证帐簿销售；工商登记事务代理。（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）。

住所 成都市青羊区二环路西二段73号1栋1单元2楼24号

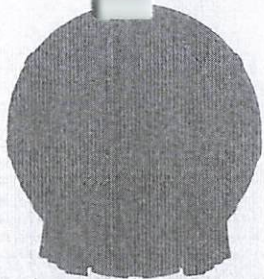
登记机关



2019年 09月 16日

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》。



会计师事务所 执业证书

名称: 四川宏道会计师事务所有限公司

首席合伙人:

主任会计师: 陈世伟

经营场所: 成都市青羊区二环路西二段73号1栋1单元2楼24号

组织形式: 有限责任

执业证书编号: 51010104

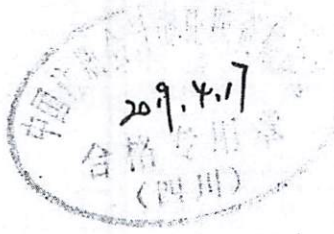
批准执业文号: 川财注【1999】400号

批准执业日期: 1999年12月21日

发证机关: 四川省财政厅

二〇一八年五月二十三日

中华人民共和国财政部制



姓名: 陆世荣
Full name: 陆世荣
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1968-01-01
Date of birth: 1968-01-01
工作单位: 四川崇信会计师事务所有限公司
Working unit: 四川崇信会计师事务所有限公司
身份证号码: 510128680101001
Identity card No.: 510128680101001



年度检验登记
Annual Renewal Registration

此复印件与原件一致
2016.3.31
本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2018.3.31

证书编号: 510101041349
No. of Certificate

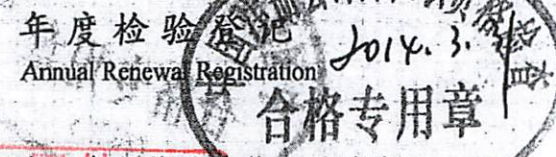
批准注册协会: 四川省
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1994 年 11 月 25 日
Date of Issuance





姓名	李小荣
性别	男
出生日期	1966-05-17
工作单位	四川永衡会计师事务所有限公司
身份证号	510821660517005



此复印件与原件具有同等效力
 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: 510601743127
 No. of Certificate

批准注册协会: 四川省
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2004 年 1 月 30 日
 Date of Issuance



2004 年 12 月 31 日

四川省公安厅

