

无锡市慈善总会

审计报告

锡宝会审字(2021)第 0226 号



05102021030042621148

报告文号：锡宝会审字[2021]第0226号



无锡宝光会计师事务所有限公司
Wuxi Baoguang Certified Public Accountants Co., Ltd.

目 录

一、审计报告

二、财务报表

1. 资产负债表.....	4
2. 业务活动表.....	5
3. 收入明细表.....	6
4. 费用明细表.....	9
5. 现金流量表.....	12
6. 财务报表附注.....	13



无锡宝光会计师事务所有限公司

Wuxi Baoguang Certified Public Accountants Co., Ltd.

江俊省无锡市太湖 大忽 2168 号
佳城固龄大厦 A 幢 8 楼

Jiacheng International Central - A F/08
2168 Taihu Avenue west, Wuxi Jiangsu

电嫌 Tel 86(510)82727234
传真 Fax 86(510)82767770

审计报告

锡宝会审字（2021）第 0226 号

无锡市慈善总会各位理事：

一、审计意见

我们审计了无锡市慈善总会（以下简称慈善总会）的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表，2020 年度的业务活动表、收入明细表、支出明细表以及现金流量表。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照民间非营利组织会计制度的规定编制，公允反映了慈善总会 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的业务活动成果和现金流量。

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，我们独立于慈善总会，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、管理层和治理层对财务报表的责任

慈善总会管理层负责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。

在编制财务报表时，管理层负责评估慈善总会的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算慈善总会、终止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督慈善总会的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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，则通常认为错报是重大的。

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。同时我们也执行以下工作：

（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；设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、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，根据获取的审计证据，就可能导致对慈善总会的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。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。我们的结论基于截至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慈善总会不能持续经营。

（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等进行沟通，包括我们在审计中识别的值得关注的内部控制缺陷。

无锡宝光会计师事务所有限公司

中国·无锡

中国注册会计师：

蒋锡元

中国注册会计师：

陈运三

二〇二一年三月二十二日



资产负债表

会民非01表

2020年12月31日

编制单位（盖章）：无锡市慈善总会

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	31,528,030.95	79,034,448.18	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62	5,000,000.00	5,003,087.00
应收款项	3	264,425,827.67	230,000,000.00	应付工资	63		
预付账款	4			应交税金	65		
存 货	8			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	295,953,858.62	309,034,448.18	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80	5,000,000.00	5,003,087.00
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		484,099.17				
减：累计折旧	32		36,102.07	受托代理负债：			
固定资产净值	33		447,997.10	受托代理负债	91		
在建工程	34						
文物文化资产	35			负债合计	100	5,000,000.00	5,003,087.00
固定资产清理	38						
固定资产合计	40		447,997.10				
无形资产：							
无形资产	41			净资产：			
				非限定性净资产	101	290,953,858.62	302,092,506.68
受托代理资产：				限定性净资产	105		2,386,851.60
受托代理资产	51			净资产合计	110	290,953,858.62	304,479,358.28
资产总计	60	295,953,858.62	309,482,445.28	负债和净资产总计	120	295,953,858.62	309,482,445.28

业务活动表

会民非02表

2020年度

编制单位（盖章）：无锡市慈善总会

单位：元

项目	行次	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	34,764,045.17		34,764,045.17	31,986,690.39	41,269,948.56	73,256,638.95
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	14,170,320.61		14,170,320.61	14,269,068.85		14,269,068.85
收入合计	11	48,934,365.78		48,934,365.78	46,255,759.24	41,269,948.56	87,525,707.80
二、费用							
（一）业务活动成本	12	30,065,734.73		30,065,734.73	33,879,478.84	38,883,096.96	72,762,575.80
其中：慈善活动支出	13	30,065,734.73		30,065,734.73	33,852,025.64	38,883,096.96	72,735,122.60
其他业务活动成本	14				27,453.20		27,453.20
	15						
	16						
（二）管理费用	21	220,436.54		220,436.54	1,237,632.34		1,237,632.34
（三）筹资费用	24						
（四）其他费用	28						
费用合计	35	30,286,171.27		30,286,171.27	35,117,111.18	38,883,096.96	74,000,208.14
三、开办资金	41						
四、限定性净资产转为非限定性净资产	40						
五、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	45	18,648,194.51		18,648,194.51	11,138,648.06	2,386,851.60	13,525,499.66

收入明细表

2020年度



编制单位：无锡市慈善总会

金额单位：人民币元

项 目	行次	以前年度收入	本年收入数	累计收入	备 注
一. 捐赠收入	1	865,337,448.85	73,256,638.95	938,594,087.80	
（一）非定向捐赠收入	2	865,337,448.85	31,986,690.39	897,324,139.24	
1. 助学收入	3	18,851,052.38	1,118,486.19	19,969,538.57	
2. 解困收入	4	583,530.90	2,084,823.67	2,668,354.57	
3. 义捐收入	5	2,600.00		2,600.00	
4. 义拍收入	6	349,288.00	1,142,200.00	1,491,488.00	
5. 实物折价收入	7	338,797.70		338,797.70	
6. 义卖收入	8	88,352.10		88,352.10	
7. 救灾捐赠收入	9	131,714,692.11		131,714,692.11	
其中：地震捐赠收入	10	109,401,210.01		109,401,210.01	
江苏省对口援建捐赠收入	11	8,498,675.00		8,498,675.00	
汉旺镇文化馆援建捐赠收入	12	2,539,000.10		2,539,000.10	
汉旺镇幼儿园援建捐赠收入	13	6,903,500.00		6,903,500.00	
西南旱灾捐赠收入	14	171,248.50		171,248.50	
汶川泥石流捐赠收入	15	1,400.00		1,400.00	
盐城赈灾捐赠收入	16	2,133,065.00		2,133,065.00	
其他	17	2,066,593.50		2,066,593.50	
8. 设箱捐赠	18	51,412.91	18,032.20	69,445.11	
9. 一日捐	19	219,601,024.96	13,184,046.37	232,785,071.33	
10. 援助新疆阿合奇捐款收入	20	13,694,840.00		13,694,840.00	
11. 物资代购收入	21	289,524.30		289,524.30	
12. 冠名居家养老收入	22	390,000.00		390,000.00	
13. 南山慈善家园捐款	23	20,054,932.00		20,054,932.00	
14. 资助慈善超市收入	24	2,207,397.00	350,000.00	2,557,397.00	
15. 励志包捐款收入	25	274,429.00	29,238.72	303,667.72	
16. 陈氏助学金	26	5,000,000.00		5,000,000.00	
17. 慈善医疗专项基金	27	21,060,000.00		21,060,000.00	
18. 慈善分会收入	28	113,567,445.40	890,685.00	114,458,130.40	
其中：北塘分会	29	14,237,138.10		14,237,138.10	
南长分会	30	7,063,328.00		7,063,328.00	
新区分会	31	72,126,807.50		72,126,807.50	
崇安分会	32	5,390,328.80		5,390,328.80	
滨湖分会	33	950,000.00		950,000.00	
锡山分会	34	2,935,800.00		2,935,800.00	
梁溪分会	35	9,130,473.00		9,130,473.00	
经开区分会	36	1,733,570.00	890,685.00	2,624,255.00	
19. 百岁老人补助收入	37	5,045,100.00	1,117,500.00	6,162,600.00	
20. 网上捐款收入	38	12,321.85		12,321.85	
21. 药品项目收入	39	751,916.30	86,695.00	838,611.30	
22. 慈恩基金	40	5,000,000.00		5,000,000.00	

收入明细表

2020年度

编制单位：无锡市慈善总会

金额单位：人民币元

项 目	行次	以前年度收入	本年收入数	累计收入	备 注
23. 拥军关爱基金	41	1,565,662.09		1,565,662.09	
24. 个人冠名基金	42	20,000.00	30,000.00	50,000.00	
其中：启飞助学基金			10,000.00	10,000.00	
沈逢教育公益基金		20,000.00	20,000.00	40,000.00	
25. 冠名基金收入	43	210,904,763.75	10,775,000.00	221,679,763.75	
其中：“博耳慈善”基金	44	525,000.00		525,000.00	
“益多爱心”基金	45	2,800,000.00		2,800,000.00	
“申达爱心”基金	46	350,000.00		350,000.00	
“尚德爱心”基金	47	8,150,000.00		8,150,000.00	
“太湖锅炉爱心”基金	48	175,000.00		175,000.00	
“电仪爱心”基金	49	7,254,763.75	700,000.00	7,954,763.75	
“民申爱心”基金	50	2,450,000.00		2,450,000.00	
“普济爱心”基金	51	8,750,000.00	700,000.00	9,450,000.00	
“石化爱心”基金	52	4,725,000.00	350,000.00	5,075,000.00	
“威克慈善”基金	53	3,275,000.00	100,000.00	3,375,000.00	
“锡兴爱心”基金	54	3,000,000.00		3,000,000.00	
“万迪爱心”基金	55	3,535,000.00	350,000.00	3,885,000.00	
“威孚爱心”基金	56	15,750,000.00	1,400,000.00	17,150,000.00	
“灵山爱心”基金	57	8,750,000.00	700,000.00	9,450,000.00	
“山禾爱心”基金	58	2,100,000.00		2,100,000.00	
“利港电力”基金	59	9,100,000.00		9,100,000.00	
“西姆莱斯爱心”基金	60	5,600,000.00		5,600,000.00	
“鼎牌爱心”基金	61	10,335,000.00		10,335,000.00	
“开源机床爱心”基金	62	2,595,000.00		2,595,000.00	
“叶盛发展爱心”基金	63	3,675,000.00		3,675,000.00	
“兴达爱心”基金	64	8,400,000.00	700,000.00	9,100,000.00	
“润地利爱心”基金	65	1,750,000.00		1,750,000.00	
“鸿意地产爱心”基金	66	525,000.00		525,000.00	
“银仁成长爱心”基金	67	1,225,000.00		1,225,000.00	
“国联证券爱心”基金	68	26,250,000.00	2,100,000.00	28,350,000.00	
“华润微电子爱心”基金	69	8,050,000.00	700,000.00	8,750,000.00	
“天圣达爱心”基金	70	1,575,000.00		1,575,000.00	
“城投爱心”基金	71	8,300,000.00	700,000.00	9,000,000.00	
“金马爱心”基金	72	7,700,000.00		7,700,000.00	
“奕淳爱心”基金	73	1,050,000.00		1,050,000.00	
“国盛爱心”基金	74	1,400,000.00		1,400,000.00	
“苏嘉爱心”基金	75	1,750,000.00		1,750,000.00	
“天润发助学爱心”基金	76	3,975,000.00		3,975,000.00	
“大东方爱心”基金	77	7,000,000.00	700,000.00	7,700,000.00	
“思源北翔助困”基金	78	700,000.00		700,000.00	

收入明细表

2020年度

编制单位：无锡市慈善总会

金额单位：人民币元

项 目	行次	以前年度收入	本年收入数	累计收入	备 注
“东方国际轻纺城爱心”基金	79	700,000.00		700,000.00	
“凤凰城爱心”基金	80	1,225,000.00		1,225,000.00	
“新求精爱心”基金	81	350,000.00		350,000.00	
“锡柴爱心”基金	82	3,170,000.00	350,000.00	3,520,000.00	
“金洋爱心”基金	83	4,050,000.00		4,050,000.00	
“常工爱心”基金	84	1,400,000.00		1,400,000.00	
“威孚房开爱心”基金	85	1,575,000.00		1,575,000.00	
“四达动力爱心”基金	86	275,000.00		275,000.00	
“雪浪钢铁爱心”基金	87	4,900,000.00	350,000.00	5,250,000.00	
“无锡八佰伴爱心”基金	88	3,500,000.00	350,000.00	3,850,000.00	
“朝阳爱心”基金	89	1,650,000.00	210,000.00	1,860,000.00	
“新建设资产爱心”基金	90	1,890,000.00	210,000.00	2,100,000.00	
“远东控股爱心”基金	91	1,575,000.00	105,000.00	1,680,000.00	
“五洲国际爱心”基金	92	1,400,000.00		1,400,000.00	
“农商行爱心”基金	93	700,000.00		700,000.00	
26. 温暖衣冬收入	94		1,570.70	1,570.70	
27. 慈善病区收入	95		376.01	376.01	
28. 99公益日捐款收入	96		1,158,036.53	1,158,036.53	
29. 其他收入	97	93,918,366.10		93,918,366.10	
(二) 定向捐赠收入	98		41,269,948.56	41,269,948.56	
1. 助学收入	99		10,000.00	10,000.00	
2. 解困收入	100		1,400,000.00	1,400,000.00	
3. 救灾捐赠收入	101		37,582,276.96	37,582,276.96	
其中：新冠肺炎疫情	102		37,582,276.96	37,582,276.96	
4. 救灾物资捐赠	103		2,197,671.60	2,197,671.60	
其中：新冠肺炎疫情	104		2,197,671.60	2,197,671.60	
5. 助老收入	105		80,000.00	80,000.00	
二. 其他收入	106	199,151,048.68	14,269,068.85	213,420,117.53	
1. 利息收入	107	199,151,048.68	14,269,068.85	213,420,117.53	
其中：日常（增值）利息收入	108	176,827,246.83	13,775,042.31	190,602,289.14	
陈氏助学金利息收入	109	8,567,667.00	350,000.00	8,917,667.00	
慈善医疗专项基金利息收入	110	13,738,133.00		13,738,133.00	
银行利息收入	111	18,001.85	144,026.54	162,028.39	
2. 其他收入	112				
三. 收入合计	113	1,064,488,497.53	87,525,707.80	1,152,014,205.33	

费用明细表

2020年度



编制单位：无锡市慈善总会

金额单位：人民币元

项 目	行次	以前年度支出	本年支出数	累计支出数	备 注
一. 业务活动成本	1	773,314,202.37	72,762,575.80	846,076,778.17	
(一) 慈善活动支出	2	773,314,202.37	72,735,122.60	846,049,324.97	
1. 非定向活动支出	3	773,314,202.37	33,852,025.64	807,166,228.01	
1-1. 助困支出	4	113,269,185.92	8,516,559.88	121,785,745.80	
1) 慈善卡	5	17,773,100.00	1,235,500.00	19,008,600.00	
2) 困难补助	6	15,059,690.53	34,000.00	15,093,690.53	
3) 慈善物资支出	7	26,740,721.31	1,307,840.00	28,048,561.31	
4) 再就业培训	8	3,781,786.05		3,781,786.05	
5) 资助慈善超市	9	1,404,295.00		1,404,295.00	
6) 慈善超市爱心卡补贴	10	9,990,546.01	1,813,049.12	11,803,595.13	
7) 慈福民生保险支出	11	7,225,208.40	1,114,770.00	8,339,978.40	
8) 资助与爱同行进社区	12	7,297,264.00	1,700,000.00	8,997,264.00	
9) 励志包支出	13	198,775.62	32,063.76	230,839.38	
10) 冠名基金救助支出	14		1,279,337.00	1,279,337.00	
11) 其他	15	23,797,799.00		23,797,799.00	
其中：援助徐州	16	4,366,329.00		4,366,329.00	
援助新疆霍城	17	2,900,000.00		2,900,000.00	
援助新疆阿合奇	18	14,330,000.00		14,330,000.00	
其他	19	2,201,470.00		2,201,470.00	
1-2. 助医支出	20	173,425,918.77	16,170,711.64	189,596,630.41	
1) 重病救助	21	42,851,382.00	294,000.00	43,145,382.00	
2) 慈善医疗专项资金利息支出	22	8,084,800.00		8,084,800.00	
3) 慈善医疗救助金	23	11,200,000.00		11,200,000.00	
4) 慈善医疗减免救助金	24	12,490,000.00		12,490,000.00	
5) 资助慈善医院	25	6,810,000.00		6,810,000.00	
其中：慈善医疗专项支出	26	1,060,000.00		1,060,000.00	
扩充资金	27	2,000,000.00		2,000,000.00	
购设备	28	3,750,000.00		3,750,000.00	
6) 资助癌症俱乐部	29	770,000.00	200,000.00	970,000.00	
7) 资助老年病医院	30	607,337.47		607,337.47	
8) 春节补助	31	82,907,911.00	9,374,000.00	92,281,911.00	
9) 亮睛行动支出	32	900,000.00		900,000.00	
10) 药品项目支出	33	548,951.30	39,515.00	588,466.30	
11) 军转干部救助	34		959,500.00	959,500.00	
12) 冠名基金救助支出	35		3,349,206.64	3,349,206.64	
13) 村级医疗互助支出	36		812,290.00	812,290.00	
11) 其他	37	6,255,537.00	1,142,200.00	7,397,737.00	

费用明细表

2020年度



编制单位：无锡市慈善总会

金额单位：人民币元

项 目	行次	以前年度支出	本年支出数	累计支出数	备 注
1-3. 助学支出	38	56,356,777.00	2,363,628.00	58,720,405.00	
1) 助学金支出	39	45,716,718.40	1,577,000.00	47,293,718.40	
2) 陈氏助学金利息支出	40	7,252,558.60	392,928.00	7,645,486.60	
3) 慈恩基金支出	41	750,000.00	250,000.00	1,000,000.00	
4) 冠名基金救助支出	42		143,700.00	143,700.00	
5) 其他	43	2,637,500.00		2,637,500.00	
1-4. 助残支出	44	8,683,978.02	262,054.12	8,946,032.14	
1) 资助培智学校	45	224,950.00		224,950.00	
2) 孤残儿童寄养费	46	273,160.00		273,160.00	
3) 资助残疾人	47	1,091,100.00		1,091,100.00	
4) 资助康复医院	48	1,350,000.00		1,350,000.00	
5) 资助慈善病区	49	3,001,637.86	138,754.12	3,140,391.98	
6) 冠名基金救助支出	50		123,300.00	123,300.00	
7) 其他	51	2,743,130.16		2,743,130.16	
1-5. 助老支出	52	166,456,185.70	3,864,817.00	170,321,002.70	
1) 资助敬老院	53	148,392,456.00		148,392,456.00	
2) 资助居家养老	54	7,060,000.00		7,060,000.00	
3) 资助百岁老人	55	4,959,000.00	1,203,600.00	6,162,600.00	
4) 冠名基金救助支出	56		154,400.00	154,400.00	
5) 适老化改造支出	57		1,472,000.00	1,472,000.00	
6) 99公益日支出	58		974,817.00	974,817.00	
7) 其他	59	6,044,729.70	60,000.00	6,104,729.70	
1-6. 救灾支出	60	135,455,331.97		135,455,331.97	
1) 赈灾支出	61	135,455,331.97		135,455,331.97	
其中：抗震救灾支出	62	127,568,057.97		127,568,057.97	
其他	63	7,887,274.00		7,887,274.00	
1-7. 返还分会慈善资金支出	64	111,833,875.40	2,624,255.00	114,458,130.40	
1) 返还北塘分会慈善资金	65	14,237,138.10		14,237,138.10	
2) 返还南长分会慈善资金	66	7,063,328.00		7,063,328.00	
3) 返还新区分会慈善资金	67	72,126,807.50		72,126,807.50	
4) 返还崇安分会慈善资金	68	5,390,328.80		5,390,328.80	
5) 返还滨湖分会慈善资金	69	950,000.00		950,000.00	
6) 返还锡山分会慈善资金	70	2,935,800.00		2,935,800.00	
7) 返还梁溪分会慈善资金	71	9,130,473.00		9,130,473.00	
8) 返还经开区分会慈善资金	72		2,624,255.00	2,624,255.00	
1-8. 资助省慈善总会支出	73	1,500,000.00		1,500,000.00	
1-9. 其他	74	6,332,949.59	50,000.00	6,382,949.59	

费用明细表

2020年度



编制单位：无锡市慈善总会

金额单位：人民币元

项 目	行次	以前年度支出	本年支出数	累计支出数	备 注
2. 定向活动支出	75		38,883,096.96	38,883,096.96	
2-1. 助困支出	76		1,100,000.00	1,100,000.00	
2-2. 救灾支出	77		37,783,096.96	37,783,096.96	
1)新冠肺炎疫情	78		35,585,425.36	35,585,425.36	
2)新冠肺炎疫情（物资）	79		2,197,671.60	2,197,671.60	
(二) 其他业务活动成本	80		27,453.20	27,453.20	
1. 非定向活动支出	81		27,453.20	27,453.20	
1-1. 药品发放工作经费	82		15,600.00	15,600.00	
1-2. 物资援助费	83		4,850.00	4,850.00	
1-3. 项目活动费	84		7,003.20	7,003.20	
2. 定向活动支出	85				
二. 管理费用	86	220,436.54	1,237,632.34	1,458,068.88	
1. 办公费	87	206,854.20	114,596.17	321,450.37	
2. 招待费	88	1,180.00	17,095.00	18,275.00	
3. 咨询服务费	89	9,000.00	11,800.00	20,800.00	
4. 职工福利	90	691.00	72,611.75	73,302.75	
5. 其他	91	2,711.34	1,556.44	4,267.78	
6. 会议费	92		18,940.00	18,940.00	
7. 邮电费	93		6,361.91	6,361.91	
8. 差旅费	94		9,747.50	9,747.50	
9. 维修费	95		17,309.00	17,309.00	
10. 折旧费	96		36,102.07	36,102.07	
11. 管理人员工资、奖金、津贴	97		239,245.00	239,245.00	
12. 宣传、广告、制作费	98		366,084.80	366,084.80	
13. 管理人员住房公积金	99		13,136.00	13,136.00	
14. 管理人员社会保障费	100		25,248.60	25,248.60	
15. 理事会经费	101		18,936.00	18,936.00	
16. 车船使用税	102		300.00	300.00	
17. 汽车费用	103		14,701.54	14,701.54	
18. 保险费	104		6,596.86	6,596.86	
19. 培训费	105		18.20	18.20	
20. 会费	106		1,500.00	1,500.00	
21. 交通费	107		288.00	288.00	
22. 保洁费	108		16,195.50	16,195.50	
23. 项目费	109		229,262.00	229,262.00	
三. 费用合计	110	773,534,638.91	74,000,208.14	847,534,847.05	

现金流量表

附送资料章
宝光会计师事务所

会民非03表

2020年度

编制单位（盖章）：无锡市慈善总会

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	107,682,466.62
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	
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	14,272,155.85
现金流入小计	13	121,954,622.47
提供捐赠或者资助支付的现金	14	72,762,575.80
支付给员工以及为员工支付的现金	15	350,259.55
购买商品、接受服务支付的现金	16	
支付的其他与业务活动有关的现金	19	851,270.72
现金流出小计	23	73,964,106.07
业务活动产生的现金流量净额	24	47,990,516.40
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	484,099.17
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	484,099.17
投资活动产生的现金流量净额	44	-484,099.17
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	
支付的其他与筹资活动有关的现金	55	
现金流出小计	58	
筹资活动产生的现金流量净额	59	
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	47,506,417.23

财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一、慈善总会基本情况

无锡市慈善总会（以下简称本会）系由无锡市民政局出资设立的社会团体，1996年6月1日取得由无锡市民政局颁发的社会团体法人登记证书（慈善组织），统一社会信用代码：51320200509222466H，法定代表人：唐余开，业务主管单位：无锡市民政局，住所：惠钱路6号，注册资金：人民币叁万元整。

业务范围：（一）慈善宣传。普及慈善意识，弘扬慈善文化。开展慈善理论与发展战略研究。（二）筹募善款。负责筹募和管理慈善资金；接受自然人、法人及其他组织的捐赠；开展各种形式的募捐活动，为弱势群体提供物质扶助和精神抚慰。（三）慈善救助。开展扶贫济困、扶老救孤、恤病助残、优抚；救助自然灾害、事故灾害和公共卫生事件等突发事件造成的损害；促进教科文卫体等事业的发展；防治污染和其他公害，保护和改善生态环境。（四）交流与合作。总结交流经验，展示工作成就；加强同境内外公益机构的联系与合作，为在我市兴办慈善事业的各类机构和个人服务，帮助他们筹划实施慈善救助项目，向需要救助或捐赠主体意愿救助的地区和困难群体提供慈善援助。（五）经相关职能部门批准，举办与宗旨、业务相关的实体和非营利事业单位。（六）对本会成员的工作进行业务指导，支持促进地方慈善事业的发展；反映各界人士的意见、建议和要求，为政府制定有关方针、政策和法规提供咨询服务。

二、主要会计政策及会计估计

1、会计制度

本会执行《民间非营利组织会计制度》。

2、会计年度

本会以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、记账本位币

本会以人民币为记账本位币。

4、记账原则

本会会计核算以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、现金等价物的确定标准

编制现金流量表时，现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、坏账损失的核算方法

(1)坏账损失的核算方法：采用直接转销法；

(2)坏账的确认标准：债务人破产或死亡，以其破产后的财产或遗产清偿后仍不能收回，或债务人逾期未履

行偿债义务超过三年以上而且具有明显特征表明无法收回的应收款项，经慈善总会董事会批准，确认为坏账。

7、固定资产计价与折旧政策

(1)固定资产的计价标准：

使用寿命超过一个会计期间的，为行政管理、提供服务或者出租目的而持有的电子设备、家具用具、运输工具以及其他与经营活动有关的设备、器具、工具等。

(2)固定资产在取得时，按取得时的实际成本计价。

(3)各类固定资产的估计使用年限和预计净残值率如下：

类别	估计经济使用寿命	年折旧率	预计净残值率
电子设备	5年	19.00%	5%
家具用具	5年	19.00%	5%
运输工具	8年	11.88%	5%
器具工具	5年	19.00%	5%

8、收入确认方法：

(1)捐赠收入：按实际收到数确认收入；

(2)会费收入：按实际收到数确认收入；

(3)提供服务收入：包括劳务费收入等；

- (4)政府补助收入：按实际收到数确认收入；
 (5)商品销售收入：按实际收到数确认收入；
 (6)投资收益：按实际收到数确认收入；
 (7)其他收入：包括固定资产处置净收入等。

三、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

- 1、本会本年无会计政策和会计估计变更事项。
 2、本会本年无前期差错更正事项。

四、财务报表项目注释：

(说明：年初是指2019年12月31日，期末是指2020年12月31日，上年是指2019年度，本年累计是指2020年度)

1、货币资金

项目	年初数	期末数
现金		
银行存款	31,528,030.95	79,034,448.18
合计	31,528,030.95	79,034,448.18

2、应收款项

(1)账龄分析	年初数	比例	期末数	比例
1年以内	34,425,827.67	13.02%		
1-2年				
2-3年	230,000,000.00	86.98%		
3年以上			230,000,000.00	100.00%
合计	264,425,827.67	100.00%	230,000,000.00	100.00%
减：应收账款坏账准备				
应收账款净值	264,425,827.67		230,000,000.00	

(2)期末应收款项明细

	期末数	占期末比例
无锡市国联发展(集团)有限公司	30,000,000.00	13.04%
国联信托股份有限公司	200,000,000.00	86.96%
合计	230,000,000.00	100.00%

3、固定资产

(1)原值	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
运输设备		278,437.17		278,437.17
电子设备		185,872.00		185,872.00
家具用具		19,790.00		19,790.00
小计		484,099.17		484,099.17
(2)累计折旧	期初余额	本期计提	本期减少	期末余额
运输设备		24,798.33		24,798.33
电子设备		9,110.22		9,110.22
家具用具		2,193.52		2,193.52
小计		36,102.07		36,102.07
固定资产净额				447,997.10

4、应付款项

(1)账龄分析	年初数	比例	期末数	比例
1年以内(含1年)			3,087.00	0.06%
1-2年(含2年)				
2-3年(含3年)				
3年以上	5,000,000.00	100.00%	5,000,000.00	99.94%

合计	5,000,000.00	100.00%	5,003,087.00
(2)期末应付款项明细			
单位名称			期末数 占期末比例
无锡市交通产业集团有限公司			5,000,000.00 99.94%
代扣个人社保费			3,087.00 0.06%
合计			5,003,087.00 100.00%

5、净资产

项目	金额
(1)非限定性净资产	
年初非限定性净资产	290,953,858.62
本年收入	46,255,759.24
减：本年费用	35,117,111.18
本年收支净额	11,138,648.06
非限定性净资产合计	302,092,506.68
(2)限定性净资产	
年初限定性净资产	
本年收入	41,269,948.56
减：本年费用	38,883,096.96
本年收支净额	2,386,851.60
限定性净资产合计	2,386,851.60
(3)净资产合计	304,479,358.28

注：其中“年初非限定性净资产”中注册资金3万元，与社会团体法人登记证书（慈善组织）注册资金3万元一致；注册资金均由无锡市民政局出资。

6、收入

项目	上年数	本年累计数
(1)捐赠收入	34,764,045.17	73,256,638.95
其中：非限定性收入	34,764,045.17	31,986,690.39
限定性收入		41,269,948.56
(2)其他收入	14,170,320.61	14,269,068.85
其中：非限定性收入	14,170,320.61	14,269,068.85
其中：利息收入	14,170,320.61	14,269,068.85
限定性收入		
合计	48,934,365.78	87,525,707.80

7、业务活动成本

项目	上年数	本年累计数
(1)慈善活动支出	30,065,734.73	72,735,122.60
其中：非限定性支出	30,065,734.73	33,852,025.64
其中：助困支出	8,853,806.56	8,516,559.88
助医支出	17,132,187.00	16,170,711.64
助学支出	2,674,953.00	2,363,628.00
助残支出	164,488.17	262,054.12
助老支出	1,240,300.00	3,864,817.00
返还分会慈善资金支出		2,624,255.00
其他		50,000.00
限定性支出		38,883,096.96
其中：助困支出		1,100,000.00
救灾支出		37,783,096.96
(2)其他业务活动成本		27,453.20
其中：非限定性支出		27,453.20

其中：药品发放工作		15,600.00
经费		
物资援助费		4,850.00
项目活动费		7,003.20
限定性支出		
合计	30,065,734.73	72,762,575.80
8、管理费用		
项 目	上年数	本年累计数
(1)非限定性支出	220,436.54	1,237,632.34
其中：办公费	206,854.20	114,596.17
招待费	1,180.00	17,095.00
咨询服务费	9,000.00	11,800.00
职工福利	691.00	72,611.75
其他	2,711.34	1,556.44
会议费		18,940.00
邮电费		6,361.91
差旅费		9,747.50
维修费		17,309.00
折旧费		36,102.07
管理人员工资、奖金、津贴		239,245.00
宣传、广告、制作费		366,084.80
管理人员住房公积金		13,136.00
管理人员社会保障费		25,248.60
理事会经费		18,936.00
车船使用税		300.00
汽车费用		14,701.54
保险费		6,596.86
培训费		18.20
会费		1,500.00
交通费		288.00
保洁费		16,195.50
项目费		229,262.00
(2)限定性支出		
合计	220,436.54	1,237,632.34

五、或有事项

1、对外担保

至本财务报告日无需披露的对外担保事项。

2、未决诉讼

至本财务报告日无需披露的未决诉讼事项。

六、承诺事项

至本财务报告日无需披露承诺事项。

七、资产负债表日后非调整事项

至本财务报告日无需披露的资产负债表日后非调整事项。

无锡市慈善总会（公章）

2021年3月23日

授权委托书

蒋锡元副主任会计师：

根据财政部关于注册会计师在审计报告上签名盖章有关问题的相关规定，本委托人现将本所出具的审计报告、验资报告、审阅报告和审核报告等业务报告的审核签字权授予你，你要严格遵守中国注册会计师执业准则及相关法律法规的规定，按照本所制定的内部控制制度认真履行三级复核程序，严格控制和合理规避审计风险，确保业务报告的公正、公允。

本授权委托书自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日有效

授权人（主任会计师）签字盖章

被授权人（副主任会计师）签字盖章



2021 年 1 月 1 日



编号 320200000201603020235

营业执照

统一社会信用代码 91320200466290943L

名称	无锡宝光会计师事务所有限公司
类型	有限责任公司
住所	无锡市太湖西大道2168号佳诚国际大厦A幢8楼南侧801-805室
法定代表人	洪冬平
注册资本	50万元整
成立日期	2000年01月06日
营业期限	2002年09月19日至*****
经营范围	财务审计、验资；资产评估；财务人员业务培训（不含发证）；财务咨询；提供财务顾问服务；工程造价咨询服务。（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



2016年03月02日

每年一月一日至六月三十日履行年报义务