

防伪编号： 07552021031008836881

深圳安汇会计师事务所已签



微信扫一扫查询真伪

报告文号： 深安汇会审字[2021]第45号
委托单位： 深圳市同人慈善基金会
被审验单位名称： 深圳市同人慈善基金会
被审单位所在地： 深圳市
事务所名称： 深圳安汇会计师事务所
报告类型： 财务报表审计(无保留意见)
报告日期： 2021-03-01
报备日期： 2021-03-02
签名注册会计师： 赖达先 余克定

深圳市同人慈善基金会

2020年度审计报告

事务所名称： 深圳安汇会计师事务所
事务所电话： 0755-84816728、84811689、84804352
传真： 0755-84816728
通信地址： 深圳市龙岗区龙岗建新村C1栋二楼
电子邮件： 1301367736@qq.com
事务所网址： 1301367736@qq.com

如对上述报备资料有疑问，请与深圳市注册会计师协会秘书处联系。

防伪查询电话号码： 0755-83515412

防伪技术支持电话： 0755-82733911

防伪查询网址： <http://check.szicpa.org>



深圳注协



深圳安匯會計師事務所

Shenzhen AnHui Certified Public Accountants

地址: 深圳市龍崗街道新龍崗C101 電話: 84816728 84811689 傳真: 84816728

关于深圳市同人慈善基金会

二〇二〇年度财务报告的

审计报告

| 目 录 | 页 次 |
|----------------|-----|
| 一、 审计报告..... | 1-2 |
| 二、 已审财务报表 | |
| 1. 资产负债表..... | 3 |
| 2. 业务活动表..... | 4 |
| 3. 现金流量表..... | 5 |
| 三、 财务报表附注..... | 6-8 |



深圳安匯會計師事務所

Shenzhen AnHui Certified Public Accountants

地址：深圳市龍崗街道辦建新花園C1樓二樓 電話：84816728 84811689 傳真：84816728

深安匯會審字[2021]第45号

审 计 报 告

深圳市网人慈善基金会：

一、审计意见

我们审计了后附的深圳市网人慈善基金会（以下简称“贵单位”）的财务报表，包括2020年12月31日的资产负债表，2020年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制，公允反映了贵单位2020年12月31日的财务状况以及2020年度的收支情况。

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，我们独立于贵单位，并履行了职业道德方面其他责任。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、其他信息

贵单位管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括【年度总结报告中的涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告】。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

贵单位管理层负责按照《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报导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵单位的持续经营能力，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贵单位、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督贵单位的财务报告过程。

五、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

资产负债表

2020年12月31日

编制单位：深圳市同人慈善基金会

| 项 目 | 年初数 | 年末数 | 项 目 | 年初数 | 年末数 |
|--------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|
| 流动资产： | | | 流动负债： | | |
| 货币资金 | 2,003,001.03 | 2,016,823.50 | 短期借款 | | |
| 短期投资 | | | 应付款项 | | |
| 应收款项 | | | 应付工资 | 6,530.26 | |
| 预付款项 | | | 应交税金 | | |
| 存货 | | | 预收账款 | | |
| 付押费用 | | | 预提费用 | | |
| 一年内到期的长期债权投资 | | | 预计负债 | | |
| 其他流动资产 | | | 一年内到期的长期负债 | | |
| 流动资产合计 | 2,003,001.03 | 2,023,403.96 | 其他流动负债 | 0.00 | 0.00 |
| 长期投资： | | | 流动负债合计 | | |
| 长期股权投资 | | | | | |
| 长期债权投资 | | | 长期负债： | | |
| 长期投资合计 | | | 长期借款 | | |
| 固定资产： | | | 长期应付款 | | |
| 固定资产原价 | | | 其他长期负债 | | |
| 减：累计折旧 | | | 长期负债合计 | | |
| 固定资产净值 | | | | | |
| 在建工程 | | | 受托代理负债： | | |
| 文物文化资产 | | | 受托代理负债 | | |
| 固定资产清理 | | | | | |
| 固定资产合计 | | | 负债合计 | 0.00 | 0.00 |
| 无形资产及其他资产： | | | | | |
| 无形资产 | | | 净资产： | | |
| 长期待摊费用 | | | 非限定性净资产 | 2,003,001.03 | 2,023,403.96 |
| 无形资产及其他资产合计 | | | 限定性净资产 | | |
| 受托代理资产： | | | 净资产合计 | 2,003,001.03 | 2,023,403.96 |
| 受托代理资产 | | | | | |
| 资产总计 | 2,003,001.03 | 2,023,403.96 | 负债和净资产总计 | 2,003,001.03 | 2,023,403.96 |

业务活动表

2020年度

编制单位：深圳市同人慈善基金会

货币单位：人民币元

| 项目 | 本年数 | | 上年数 | | 合计 | 限定性 | 非限定性 | 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 | 318,000.00 | | | | 318,000.00 | | | |
| 会费收入 | | | | | 0.00 | | | |
| 提供服务收入 | | | | | 0.00 | | | |
| 商品销售收入 | | | | | 0.00 | | | 0.00 |
| 政府补助收入 | | | | | 0.00 | | | |
| 投资收益 | | | | | 0.00 | | | |
| 其他收入 | 3,845.25 | | | | 3,845.25 | | | |
| 收入合计 | 321,845.25 | | | | 321,845.25 | | | 0.00 |
| 二、费用 | | | | | | | | |
| (一) 业务活动成本 | 193,495.88 | | | | 193,495.88 | | 0.00 | 0.00 |
| 其中：人员费用 | | | | | | | | |
| 日常费用 | | | | | 0.00 | | | 0.00 |
| 固定资产折旧 | | | | | | | | |
| 税费 | | | | | | | | |
| (二) 管理费用 | 107,945.73 | | | | 107,945.73 | | 0.50 | 0.50 |
| (三) 筹资费用 | | | | | 0.00 | | | 0.00 |
| (四) 其他费用 | 0.71 | | | | 0.71 | | -3,001.53 | -3,001.53 |
| 费用合计 | 301,442.32 | | | | 301,442.32 | | -3,001.03 | -3,001.03 |
| 三、限定性净资产转为非限定性净资产 | | | | | | | | |
| 四、净资产变动额（若为净资产减少数，以“-”填列） | 20,402.93 | | | | 20,402.93 | | 3,001.03 | 3,001.03 |

现金流量表

2020年度

编制单位：深圳市同人慈善基金会

货币单位：人民币元

| 项 目 | 金 额 |
|-----------------------|-------------------|
| 一、业务活动产生的现金流量： | |
| 接受捐赠收到的现金 | 318,000.00 |
| 收取会费收到的现金 | |
| 提供服务收到的现金 | |
| 销售商品收到的现金 | |
| 政府补助收到的现金 | 0.00 |
| 收到的其他与业务活动有关的现金 | 3,845.25 |
| 现金流入小计 | 321,845.25 |
| 提供捐赠或者资助支付的现金 | |
| 支付给员工以及为员工支付的现金 | |
| 购买商品、接受服务支付的现金 | 193,495.88 |
| 支付的其他与业务活动有关的现金 | 114,526.80 |
| 现金流出小计 | 308,022.68 |
| 业务活动产生的现金流量净额 | 13,822.57 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | |
| 收回投资所收到的现金 | 0.00 |
| 取得投资收益所收到的现金 | 0.00 |
| 处置固定资产和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 | |
| 现金流入小计 | 0.00 |
| 购建固定资产和无形资产所支付的现金 | |
| 对外投资所支付的现金 | |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | |
| 现金流出小计 | 0.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 0.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | |
| 借款所收到的现金 | |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | |
| 现金流入小计 | 0.00 |
| 偿还借款所支付的现金 | |
| 偿付利息所支付的现金 | 0.00 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | |
| 现金流出小计 | 0.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 0.00 |
| 四、汇率变动对现金的影响额 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 13,822.57 |

深圳市同人慈善基金会 财务报表附注

2020 年度

金额单位：人民币元

一、单位概况

深圳市同人慈善基金会是经深圳市民政局批准领取《基金会法人登记证书》统一社会信用代码：53440300MJL197701H，发证日期：2019 年 7 月 30 日，住所：深圳市大鹏新区坪西路观音山 001 号 1-2 层整层；法定代表人：张斌；开办资金：人民币贰佰万元整；业务主管单位：深圳市相关职能部门及单位。

业务范围：1、资助贫困地区、资助改善贫困户生活水平等扶贫济困事业；2、资助学校建设、改善教学设施项目等助学公益事业。

二、主要会计政策

1. 会计期间

本单位自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度；

本报告会计期间自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日。

2. 记账本位币：以人民币为记账本位币。

3. 会计核算基础：权责发生制；计价原则：实际成本。

4. 坏账准备的核算方法

(1) 坏账的确认标准：

因债务人破产或死亡，以其破产或遗产清偿后，仍不能收回的应收款项。

因债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

以上确定不能收回的应收款项，经组织批准后作为坏账转销。

(2) 坏账损失核算方法：采用备抵法

按单位年度末计提坏账准备。

5. 固定资产分类与折旧政策及固定资产减值准备的计提方法：

固定资产分类为：房屋建筑物、教学设备、交通工具、其他设备、文物和陈列品、图书、其他固定资产。

固定资产的折旧方法：固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值（原值的 10%）制定其折旧率，固定资产各类折旧率如下：

| 资产类别 | 估计的经济使用年限 | 年折旧率 |
|--------|-----------|------|
| 房屋建筑物 | 20 年 | 4.5% |
| 教学设备 | 5 年 | 18% |
| 交通工具 | 5 年 | 18% |
| 其他设备 | 5 年 | 18% |
| 其他固定资产 | 5 年 | 18% |

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，该项固定资产的折旧率和折旧额的确定方法，按照固定资产价值恢复后的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

6. 收入确认方法:

交易或者事项所引起的现金、应收款项或其他资产的增加,或者负债的减少,确定收入的实现。

四、会计报表主要项目注释

1. 货币资金

| 项 目 | 期末余额 | |
|------|------|--------------|
| | 原币 | 人民币 |
| 银行存款 | | 2,016,823.60 |
| 合 计 | | 2,016,823.60 |

2. 应收款项

| 项 目 | 金额 |
|--------|----------|
| 林杨 | 6,270.00 |
| 员工社保费用 | 310.36 |
| 合 计 | 6,580.36 |

3. 净资产

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------|--------------|-----------|------|--------------|
| 限定性资产 | 2,003,001.03 | 20,402.93 | | 2,023,403.96 |
| 其中:开办资金 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 |
| 非限定性净资产 | | | | |
| 合 计 | 2,003,001.03 | 20,402.93 | | 2,023,403.96 |

4、收入 2020 年度发生额为 321,845.25 元;

5、成本 2020 年度发生额为 193,495.88 元;

6、管理费用 2020 年度发生额为 107,945.73 元;

7、其他费用 2020 年度发生额为 0.71 元。

四、其它事项

截止 2020 年 12 月 31 日,

贵单位开办资金 2,000,000.00 元已由出资人深圳大鹏观音山文化研究院缴足到位;

贵单位没有抽逃、挪用资金;

贵单位没有为其他单位提供担保;

贵单位银行、现金管理符合银行有关规定;

贵单位没有大额资金借出；

贵单位没有拖欠工资，工资发放不低于深圳市最低水平；

贵单位会计有深圳市会计从业资格；

贵单位已建立并执行财务管理制度；

贵单位没有需要披露的其它重大或有事项。



社会组织公益性捐赠税前扣除资格确认财务专项信息一览表

单位（公章）：深圳市同人慈善基金会

填报时间：2021年3月1日

| 项目 | 年度总收入 | | | 年度净资产 | | | 年度总资产 | | | 公益慈善事业支出 | | | 管理费用 | | | 公益慈善事业支出占上年度总收入比例（具有社会公益性社会组织填报） | | | 公益慈善事业支出占上年度净资产比例（不具有社会公益性社会组织填报） | | | 管理费用占公益慈善事业支出比例 | | | |
|--------|-------|------------|-----------|-------|------------|-------|------------|------------|-------|----------|----------|-----------|-------|-------|-------|----------------------------------|-------|-------|-----------------------------------|-------|-------|-----------------|-------|-------|---|
| | 2018年 | 2019年 | 2020年 | 2017年 | 2018年 | 2019年 | 2018年 | 2019年 | 2020年 | 2018年 | 2019年 | 2020年 | 2018年 | 2019年 | 2020年 | 2018年 | 2019年 | 2020年 | 2018年 | 2019年 | 2020年 | 2018年 | 2019年 | 2020年 | |
| 社会捐赠收入 | 0 | 3000000.00 | 361846.25 | 0 | 2432000.00 | 0 | 3100000.00 | 3100000.00 | 0 | -201.00 | 28142.00 | 107945.70 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 其他收入 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | 0 | 3000000.00 | 361846.25 | 0 | 2432000.00 | 0 | 3100000.00 | 3100000.00 | 0 | -201.00 | 28142.00 | 107945.70 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

填报人：

联系电话：

审核人（监事长或监事）：

法定代表人签字：

证书序号: 0005977

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有入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

二〇一八年 月 日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 深圳金汇会计师事务所 (普通合伙)

首席合伙人: 余克定

主任会计师:

经营场所: 深圳市龙岗区龙岗街道建新村C1栋二楼

组织形式: 普通合伙

执业证书编号: 47470069

批准执业文号: 深财会[2005]5号

批准执业日期: 2005年01月14日



营业执照 (副本)

统一社会信用代码 91440300770345523Y

| | |
|---------|------------------------|
| 名称 | 深圳安汇会计师事务所 |
| 主体类型 | 合伙企业 |
| 经营场所 | 深圳市龙岗区龙岗建新村C1栋二楼(办公住所) |
| 执行事务合伙人 | 余克定, 赖达先 |
| 成立日期 | 2005年01月21日 |



重要提示

1. 商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。
2. 商事主体经营范围和许可审批项目等有关事项及年报信息和其他信用信息，请登录深圳市市场和质量管理委员会商事主体信用信息公示平台（网址<http://www.szcredit.com.cn>）或扫描右侧的二维码查询。
3. 商事主体须于每年1月1日-6月30日向商事登记机关提交上一年度的年度报告，商事主体应当按照《企业信息公示暂行条例》等规定向社会公示商事主体信息。



登记机关

2016年06月09日

