

广东省一心公益基金会

2022年度审计报告

报告号：广增会审字[2023]第0176号

目 录

<u>内 容</u>	<u>页 次</u>
一、审计报告	1-3
二、已审财务报表	
1. 资产负债表	4
2. 业务活动表	5
3. 现金流量表	6
4. 收支明细表	7-8
三、财务报表附注	9-19

GUANGDONG ZHENGYI

广州市增信鸿日会计师事务所有限公司

GUANGZHOU ZENGXIN HONGRI CPA CO., LTD

审计报告

报告号：广增会审字[2023]第0176号

广东省一心公益基金会：

一、审计意见

我们审计了广东省一心公益基金会（以下简称贵单位）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 年度的业务活动表、现金流量表以及相关财务报表附注。

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 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的业务活动情况和现金流量。

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，我们独立于广东省一心公益基金会，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

贵单位管理层（以下简称管理层）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。

1

您可使用手机“扫一扫”或进入
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）进行查验。
报告编号：粤23DMYED766



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。

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。错报可能由于舞弊或错误导致，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工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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，就可能导致对贵单位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表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贵单位不能持续经营。

(5) 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



是否公允反映相关交易和事项。

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事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

广州市增信鸿日会计师事务所有限公司



中国注册会计师：



主任会计师：



2023年3月9日





资产负债表

2022年12月31日

会民非01表

单位：元

编制单位：广东省一心公益基金会

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	8,796,875.16	4,592,689.09	短期借款	61	0.00	0.00
短期投资	2	27,000,000.00	27,000,000.00	应付款项	62	0.00	0.00
应收款项	3	254,725.67	208,195.67	应付工资	63	97,890.24	113,021.22
预付账款	4	24,156.45	23,536.95	应交税金	65	0.00	0.00
存货	8	0.00	0.00	预收账款	66	0.00	0.00
待摊费用	9	0.00	0.00	预提费用	71	0.00	0.00
一年内到期的长期债权投资	15	0.00	0.00	预计负债	72	0.00	0.00
其他流动资产	18	0.00	0.00	一年内到期的长期负债	74	0.00	0.00
流动资产合计	20	36,075,757.28	31,824,421.71	其他流动负债	78	0.00	0.00
				流动负债合计	80	97,890.24	113,021.22
长期投资：							
长期股权投资	21	11,965,467.67	18,339,461.75	长期负债：			
长期债权投资	24	0.00	0.00	长期借款	81	0.00	0.00
长期投资合计	30	11,965,467.67	18,339,461.75	长期应付款	84	0.00	0.00
				其他长期负债	88	0.00	0.00
固定资产：				长期负债合计	90	0.00	0.00
固定资产原价	31	217,980.09	223,293.09				
减：累计折旧	32	154,584.83	176,669.04	受托代理负债：			
固定资产净值	33	63,395.26	46,624.05	受托代理负债	91	0.00	0.00
在建工程	34	0.00	0.00				
文物文化资产	35	0.00	0.00	负债合计	100	97,890.24	113,021.22
固定资产清理	38	0.00	0.00				
固定资产合计	40	63,395.26	46,624.05				
无形资产：				净资产：			
无形资产	41	0.00	0.00	非限定性净资产	101	36,358,899.03	39,599,870.04
				限定性净资产	105	11,647,830.94	10,497,616.25
受托代理资产：				净资产合计	110	48,006,729.97	50,097,486.29
受托代理资产	51	0.00	0.00				
资产总计	60	48,104,620.21	50,210,507.51	负债和净资产总计	120	48,104,620.21	50,210,507.51

单位负责人： *张华*

制表： *张华*

复核： *张华*



业务活动表

2022年度

会民非02表

编制单位：广东省一心公益基金会

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	12,611,017.65	7,581,515.42	20,192,533.07	5,301,409.70	4,267,202.37	9,568,612.07
会费收入	2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
提供服务收入	3	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
商品销售收入	4	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
政府补助收入	5	0.00	16,140.00	16,140.00	0.00	8,829.19	8,829.19
投资收益	6	3,476,284.44	0.00	3,476,284.44	2,845,680.63	0.00	2,845,680.63
其他收入	9	8,602.97	2,130,711.65	2,139,314.62	14,943.74	2,311,378.97	2,326,322.71
收入合计	11	16,095,905.06	9,728,367.07	25,824,272.13	8,162,034.07	6,587,410.53	14,749,444.60
二、费用							
（一）业务活动成本	12	4,897,845.44	5,950,662.14	10,848,507.58	4,492,413.04	6,000,681.27	10,493,094.31
其中：救心项目支出	13	1,779,151.12	1,779,470.00	3,558,621.12	1,788,079.19	1,221,849.08	3,009,928.27
玉爱信托救心	14	150,479.72	1,980,099.23	2,130,578.95		1,820,959.94	1,820,959.94
助学项目支出	15	231,908.47	175,091.00	406,999.47	999,548.01	536,911.11	1,536,459.12
大病个案支出	16	819,711.42	7,998.00	827,709.42	1,017,766.52	7,373.81	1,025,140.33
（二）管理费用	21	958,418.79	0.00	958,418.79	273,602.16	996,286.81	1,269,888.97
（三）筹资费用	24	133,895.25	581,905.52	715,800.77	96,332.72	440,090.01	536,422.73
（四）其他费用	28	83,275.07	205,687.98	288,963.05	58,715.14	300,567.13	359,282.27
费用合计	35	6,073,434.55	6,738,255.64	12,811,690.19	4,921,063.06	7,737,625.22	12,658,688.28
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	45	10,022,470.51	2,990,111.43	13,012,581.94	3,240,971.01	-1,150,214.69	2,090,756.32

单位负责人：

钟哲男

制表：

钟哲男

复核：

李洁芬



现金流量表

2022年度

会民非03表

单位：元

编制单位：广东省一心公益基金会

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	9,568,612.07
收取会费收到的现金	2	0.00
提供服务收到的现金	3	0.00
销售商品收到的现金	4	0.00
政府补助收到的现金	5	8,829.19
收到的其他与业务活动有关的现金	8	1,835,946.90
现金流入小计	13	11,413,388.16
提供捐赠或者资助支付的现金	14	9,690,951.64
支付给员工以及为员工支付的现金	15	1,645,772.07
购买商品、接受服务支付的现金	16	0.00
支付的其他与业务活动有关的现金	19	710,006.34
现金流出小计	23	12,046,730.05
业务活动产生的现金流量净额	24	-633,341.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	25	3,826,005.92
取得投资收益所收到的现金	26	2,845,680.63
处置固定资产和无形资产所收回的现金	27	0.00
收到的其他与投资活动有关的现金	30	0.00
现金流入小计	34	6,671,686.55
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35	5,313.00
对外投资所支付的现金	36	10,200,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	39	0.00
现金流出小计	43	10,205,313.00
投资活动产生的现金流量净额	44	-3,533,626.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
借款所收到的现金	45	0.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	48	499,205.00
现金流入小计	50	499,205.00
偿还借款所支付的现金	51	0.00
偿付利息所支付的现金	52	0.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	55	536,422.73
现金流出小计	58	536,422.73
筹资活动产生的现金流量净额	59	-37,217.73
四、汇率变动对现金的影响额	60	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	61	-4,204,186.07

单位负责人：

钟拉男

制表：

钟拉男

复核：

李海洁



广东省一心公益基金会2022年捐赠收入和支出明细表

期间	项目	以前年度结余	收入	支出	非限定捐赠收入调入	本年结余
2022年	救心项目	-	1,311,092.45	3,009,928.27	1,698,835.82	-
2022年	助学项目	27,587.53	278,147.39	1,536,459.12	1,258,311.73	27,587.53
2022年	白内障复明	19,902.10	-	-	-	19,902.10
2022年	敬老项目	10,654.01	11,995.66	46,544.20	23,894.53	-
2022年	扶贫项目	-	54,003.00	357,090.10	303,087.10	-
2022年	大病个案	-	22,494.37	1,025,140.33	1,002,645.96	-
2022年	恤孤项目	29,816.00	-	-	-	29,816.00
2022年	社区服务	26,614.31	2,000.00	67,734.00	39,119.69	-
2022年	公益课堂及培训	677,062.44	-	19,483.09	-	657,579.35
2022年	应急救援及援建	88,389.73	50.00	427,152.58	338,712.85	-
2022年	星儿(特殊)教育	37,532.19	700.00	14,750.88	-	23,481.31
2022年	守护天使项目	-	-	-	-	-
2022年	儿慈淘宝救心项目	-	-	-	-	-
2022年	职业健康项目	-	-	-	-	-
2022年	淘宝店铺救心项目	421,070.00	-	179,183.86	-	241,886.14
2022年	玉爱信托救心项目	-	1,820,959.94	1,820,959.94	-	-
2022年	玉爱信托助学项目	-	-	-	-	-
2022年	环境保护项目	99,600.00	-	-	-	99,600.00
2022年	儿慈支付宝公益平台救心项目	-	-	-	-	-
2022年	儿慈腾讯公益平台救心项目	567,344.65	610,006.00	543,164.17	-	634,186.48
2022年	联劝DAF救心项目	80,256.00	20,064.00	100,320.00	-	-
2022年	联劝闵行万科禾贝救心项目	407,040.00	101,760.00	508,800.00	-	-
2022年	联劝救心	-	2,129.56	1,780.00	-	349.56
2022年	联劝星星123救心	-	31,800.00	31,800.00	-	-
2022年	联劝字节平台救心	-	-	127.60	127.60	-
2022年	联劝微公益救心	-	-	533.50	533.50	-
2022年	业务辅助费用	-	-	802,142.67	802,142.67	-
2022年	非限定捐赠收入	30,663,286.62	5,301,409.70	-	-5,467,411.45	30,497,284.87
	合计	33,156,155.58	9,568,612.07	10,493,094.31	-	32,231,673.34

附注为捐赠收入和支出情况表的组成部分
捐赠收入和支出情况表由下列负责人签署


 理事长: 
 基金会秘书长: 
 主管会计工作的基金会负责人: 

广东省一心公益基金会专项基金2022年捐赠收入和支出明细表

期间	项目	以前年度结余	收入	支出	本年结余
2022年	省二医大病救助基金	40,353.92	4,547.37	37,000.00	7,901.29
2022年	市红会医大病救助基金	80,679.30	-	80,070.10	609.20
2022年	佛山关爱特殊儿童基金	93,588.49	700.00	8,830.95	85,457.54
2022年	长河慈善基金	313,027.31	-	2.58	313,024.73
2022年	友爱慈善基金	12,114.40	0.00	-	12,114.40
2022年	孝廉公益基金	4,116.30	-	-	4,116.30
2022年	谢诺慈善基金	1,142,172.02	668,199.13	1,682,858.43	127,512.72
2022年	纳信通慈善基金	61,224.57	-	3.10	61,221.47
2022年	团心慈善基金	18,114.00	-	0.95	18,113.05
2022年	雅皓职业健康基金	1,230.95	-	1,044.00	186.95
2022年	广东龙岩商会慈善基金	19,007.93	-	0.05	19,007.88
2022年	广东省人民医院医疗慈善基金	3,361,501.52	-	780,955.77	2,580,545.75
2022年	遗传和年轻肠癌公益基金	250,000.00	-	12,500.00	237,500.00
2022年	同心基金	329,711.00	53,000.02	18,691.18	364,019.84
2022年	人文广东发展专项基金	50,058.84	-	50,058.84	-
合计		5,776,900.55	726,446.52	2,672,015.95	3,831,331.12

附注为捐赠收入和支出情况表的组成部分

捐赠收入和支出情况表由下列负责人签署:



理事长: 

基金会秘书长: 

主管会计工作的基金会负责人: 

广东省一心公益基金会
财务报表附注
2022年度
(除特别标明, 货币单位为人民币元)

一、单位简介

广东省一心公益基金会(以下简称本单位)于2013年6月4日成立,取得534400007024385XH号民办非企业登记证书,注册地址:广州市增城新塘镇南埔村水南大道西10号4楼,开办资金:2,000.00万元,法定代表人:谢东祥。

业务范围:资助医疗卫生、救灾济困、扶贫助学、恤孤助残、环境保护、弘扬中华优秀传统文化、志愿者培训等公益活动。

二、财务报表的编制基础

本单位管理层对本单位持续运营能力评估后,认为本单位不存在可能导致对持续运营产生重大疑虑的事项或情况,本单位财务报表是按照持续运营假设为基础编制的。

三、遵循《民间非营利组织会计制度》的声明

本单位财务报表的编制符合《民间非营利组织会计制度》及其补充规定的要求,真实、完整地反映了本单位的财务状况、业务活动成果和现金流量。

四、重要会计政策、会计估计的说明

1. 会计期间

以1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

2. 记账本位币

以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为记账基础,资产以实际成本计量。

4. 外币业务核算方法

本单位会计年度内涉及的外币收支业务,按业务发生当日(当月1日)的市场汇价折合为人民币记账,年末对货币性项目按年末市场汇率进行调整,由此产生的汇兑损益,按用途及性质计入当期筹资费用或予以资本化。

5. 短期投资

短期投资指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,包括股票投资、债券投资。

短期投资在取得时按照投资成本计量。

处置短期投资时,应将实际取得价款与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

6. 应收款项

应收款项包括:应收账款、预付账款、其他应收款。

(1) 坏账准备计提方法

本单位的坏账核算采用直接核销法

(2) 坏账确认标准

① 债务人死亡或破产,以其遗产或破产财产清偿后,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。

7. 存货

(1) 存货分类

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、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) 存货取得和发出的计价方法

取得存货按实际成本计价,发出存货按加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

存货每年定期盘点一次。

(4) 存货跌价准备的确认原则:

在期末按可变现净值与账面价值孰低的原则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。

8. 长期投资

长期投资包括：长期股权投资、长期债权投资。

(1) 长期股权投资

长期股权投资在取得时，按实际成本作为初始投资成本。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。处置长期股权投资时，实际取得价款与投资账面价值的差额，确认为当期投资收益。

(2) 长期债权投资

长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资应当按票面价值与票面利率按期确认利息收入。长期债券投资初始投资成本与债券面值之间的差额，在债券存续期间，按直线法于确认债券利息收入时予以摊销。处置长期债权投资时，实际取得价款与投资账面价值的差额，确认为当期投资收益。

(3) 长期投资减值准备

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。

9. 固定资产

(1) 固定资产确认标准

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。

(2) 固定资产初始计量

固定资产按取得时的实际成本计价。

(3) 固定资产折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计算，即按固定资产的原值和估计使用年限扣除残值率确定其折旧率，年分类折旧率如下：

固定资产类别	折旧期限	残值率	年折旧率
运输设备	3年	5.00%	31.67%
办公设备及其他	5年	5.00%	19.00%

(4) 固定资产其他情况说明

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，作为文物文化资产核算，不计提折旧。

10. 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。

11. 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。收入按照其来源分为捐赠收入、提供服务收入、商品销售收入、政府补助收入、投资收益、其他收入。在确认收入时，应区分交换交易所形成的收入和非交换交易所形成的收入。

(1) 交换交易所形成的收入，包括商品销售收入、提供劳务收入、让渡资产使用权等收入。对交换交易产生的收入按以下方法确认收入实现：

①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本会；相关收入和成本能够可靠地计量时确认收入。

②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，可以按照完工进度或完成的工作量确认收入。

③让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入本单位；收入的金额能够可靠地计量。

(2) 非交换交易所形成的收入，包括捐赠收入和政府补助收入，对非交换交易所形成的收入本单位按以下方法确认：

①对于无条件的捐赠或政府补助，在收到时确认收入；

②对于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；

③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资产。

④接受捐赠的非货币性资产，应以其公允价值确认收入。捐赠方在捐赠时，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的，接受捐赠方不得向捐赠方开具公益性捐赠票据，不确认为捐赠收入。

⑤接受的劳务捐赠，不确认为收入。

12. 成本费用划分原则

本单位支出分为业务活动成本、管理费用、筹资费用、其他费用。

(1) 业务活动成本核算本单位为了实现业务活动目标、开展项目活动或者提供服务所发生的费用。

(2) 管理费用核算本单位为组织和管理业务活动所发生的各项费用。

(3) 筹资费用核算本单位为筹集业务活动所需资金而发生的费用。

(4) 其他费用核算本单位发生的无法归属到业务活动成本、管理费用或筹资费用中的费用。

五、财务报表有关项目注释

(一) 资产负债表有关项目注释

1. 货币资金

年末余额4,592,689.09元

项 目	年末余额			年初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
(1) 现金			4,598.06			469.33
人民币	0.00		4,598.06	0.00		469.33
(2) 银行存款			4,588,091.03			8,796,405.83
人民币	0.00		4,588,091.03	0.00		8,796,405.83
合 计			4,592,689.09			8,796,875.16

2. 短期投资

年末余额27,000,000.00元

序号	主要项目	期初余额	本年增加	本年减少	年末余额
(1)	谢诺辰阳一心三队	11,000,000.00	0.00	0.00	11,000,000.00
(2)	谢*辰*—*基金专项1号	8,000,000.00	0.00	0.00	8,000,000.00
(3)	谢*辰*—*基金专项2号	8,000,000.00	0.00	0.00	8,000,000.00
(4)	日计划	0.00	3,200,000.00	3,200,000.00	0.00
	合 计	27,000,000.00	3,200,000.00	3,200,000.00	27,000,000.00

3. 应收款项

年末余额208,195.67元

(1) 其他应收款

年末余额208,195.67元

1) 账龄分析

项 目	年末余额				年初余额			
	金额	比例	坏账准备	计提比例	金额	比例	坏账准备	计提比例
1年以下	174,650.50	83.89%	0.00		234,183.55	91.94%		
1-2年	33,545.17	16.11%	0.00		20,542.12	8.06%		
合 计	208,195.67	100.00%	0.00		254,725.67	100.00%	0.00	

2) 主要账款

序号	主要项目	年末余额	年初余额	备 注
1)	库存队服	171,270.50	214,800.50	
2)	中华儿慈基金会	20,542.12	20,542.12	
3)	中行应退汇款手续费	13,003.05	13,003.05	
4)	租赁押金	3,380.00	6,380.00	
	合 计	208,195.67	254,725.67	

4. 预付款项

年末余额23,536.95元

(1) 账龄分析

项目	年末余额				年初余额			
	金额	比例	坏账准备	计提比例	金额	比例	坏账准备	计提比例
1年以下	1,036.95	4.41%			24,156.45	100.00%		
1-2年	22,500.00	95.59%			0.00			
合计	23,536.95	100.00%	0.00		24,156.45	100.00%	0.00	

(2) 主要账款

序号	主要项目	年末余额	年初余额	备注
1)	开发小程序(救心)	22,500.00	22,500.00	
2)	工作手机5721	900.00	300.00	
3)	阿里云充值	136.95	1,356.45	
	合计	23,536.95	24,156.45	

5. 长期股权投资

年末余额18,339,461.75元

序号	主要项目	期初余额	本年增加	本年减少	年末余额
(1)	广州辰途十一号创业合伙企业(有限合伙)	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00
(2)	广东辰途十六号创业投资合伙企业(有限公司)	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00
(3)	广州辰阳一心十队私募证券投资基金募集专户	0.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00
(4)	广州辰途十七号创业投资基金合伙企业(有限合伙)	0.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00
(5)	广州辰途九号创业合伙企业(有限合伙)	1,500,000.00	0.00	0.00	1,500,000.00
(6)	广州辰途十二号创业投资基金合伙企业(有限合伙)	1,500,000.00	0.00	0.00	1,500,000.00
(7)	广州辰途十四号创业投资基金合伙企业	1,500,000.00	0.00	0.00	1,500,000.00
(8)	广州辰途华成创业投资基金合伙企业(有限合伙)	0.00	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00
(9)	广州辰途十九号创业投资基金合伙企业(有限合伙)	0.00	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00
(10)	广州辰途华景创业投资基金合伙企业(有限公司)	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00
(11)	辰途第一产业股权投资基金(晓鸣农牧)	1,000,000.00	0.00	173,988.69	826,011.31
(12)	广州辰途三号投资合伙企业(有限合伙)	623,500.51	0.00	106,585.18	516,915.33
(13)	广州辰途五号投资合伙企业(有限合伙)	582,290.26	0.00	85,755.15	496,535.11

(10)	广州确海股权投资合伙企业(有限合伙)	111,455.56	0.00	111,455.56	0.00
(11)	广州谢诺中投影视投资合伙企业(有限合伙)	148,221.34	0.00	148,221.34	0.00
合计		11,965,467.67	7,000,000.00	626,005.92	18,339,461.75

6. 固定资产

年末余额46,624.05元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 固定资产原值	217,980.09	5,313.00	0.00	223,293.09
其中房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00
运输设备	94,396.00	0.00	0.00	94,396.00
办公设备及其他	123,584.09	5,313.00	0.00	128,897.09
电子设备	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 累计折旧	154,584.83	22,084.21	0.00	176,669.04
其中房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00
运输设备	89,676.20	0.00	0.00	89,676.20
办公设备及其他	64,908.63	22,084.21	0.00	86,992.84
电子设备	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 固定资产净值	63,395.26	-16,771.21	0.00	46,624.05

7. 应付职工薪酬

年末余额113,021.22元

序号	主要项目	期初余额	本年增加	本年减少	年末余额
(1)	工资	98,319.28	1,201,269.44	1,195,269.62	104,319.10
(2)	单位工会	0.00	6,946.61	0.00	6,946.61
(3)	代付职工工会经费	0.00	2,038.01	0.00	2,038.01
(4)	代缴个税	888.00	11,549.02	11,402.48	1,034.54
(5)	代付个人公积金	-300.00	59,760.00	59,760.00	-300.00
(6)	代付个人社保	-1,017.04	92,801.74	92,801.74	-1,017.04
合计		97,890.24	1,374,364.82	1,359,233.84	113,021.22

8. 非限定性净资产

年末余额39,599,870.04元

序号	主要项目	年末余额	年初余额	备注
1)	非限定性净资产	39,599,870.04	36,358,899.03	
合计		39,599,870.04	36,358,899.03	

9. 限定性净资产

年末余额10,497,616.25元

序号	主要项目	年末余额	年初余额	备注
1)	限定性净资产	10,497,616.25	11,647,830.94	
合计		10,497,616.25	11,647,830.94	

(二) 业务活动表有关项目的注释

1. 捐赠收入

本年发生额9,568,612.07元

序号	主要项目	本年发生额		上年发生额	
		非限定性	限定性	非限定性	限定性

(1)	非限定捐赠收入	5,301,409.70	0.00	12,611,017.65	0.00
(2)	玉爱救心项目	0.00	1,820,959.94	0.00	1,980,099.23
(3)	救心项目	0.00	1,311,092.45	0.00	1,083,389.71
(4)	儿慈腾讯公益平台救心	0.00	610,006.00	0.00	937,422.44
(5)	助学项目	0.00	278,147.39	0.00	434,587.00
(6)	联动闵行万科禾贝救心	0.00	101,760.00	0.00	407,040.00
(7)	扶贫项目	0.00	54,003.00	0.00	407,380.00
(8)	联动星星123救心	0.00	31,800.00	0.00	0.00
(9)	大病个案项目	0.00	22,494.37	0.00	19,307.00
(10)	联动DAF救心(乘风破浪)	0.00	20,064.00	0.00	80,256.00
(11)	敬老项目	0.00	11,995.66	0.00	20,000.00
(12)	联动救心	0.00	2,129.56	0.00	0.00
(13)	社区服务	0.00	2,000.00	0.00	0.00
(14)	星儿项目	0.00	700.00	0.00	0.00
(15)	应急救援	0.00	50.00	0.00	0.00
(16)	白内障复明	0.00	0.00	0.00	20,000.00
(17)	恤孤项目	0.00	0.00	0.00	35,236.00
(18)	星儿(特殊)教育	0.00	0.00	0.00	83,919.00
(19)	儿慈淘宝公益救心	0.00	0.00	0.00	1,679,196.04
(20)	雅皓职业健康款	0.00	0.00	0.00	-20,528.00
(21)	儿慈淘宝店铺救心款	0.00	0.00	0.00	414,211.00
	合计	5,301,409.70	4,267,202.37	12,611,017.65	7,581,515.42

2. 政府补助收入

本年发生额8,829.19元

序号	主要项目	本年发生额		上年发生额	
		非限定性	限定性	非限定性	限定性
(1)	党建工作经费收入	0.00	0.00	0.00	16,140.00
(2)	一次性留工补助	0.00	7,875.00	0.00	0.00
(3)	稳岗失业补贴	0.00	954.19	0.00	0.00
	合计	0.00	8,829.19	0.00	16,140.00

3. 投资收益

本年发生额2,845,680.63元

序号	主要项目	本年发生额		上年发生额	
		非限定性	限定性	非限定性	限定性
(1)	理财收益	2,845,680.63	0.00	3,476,284.44	0.00
	合计	2,845,680.63	0.00	3,476,284.44	0.00

4. 其他收入

本年发生额2,326,322.71元

序号	主要项目	本年发生额		上年发生额	
		非限定性	限定性	非限定性	限定性
(1)	资助行政经费收入	0.00	1,480,680.35	0.00	1,265,111.65
(2)	筹资款收入	0.00	499,205.00	0.00	579,600.00
(3)	提取专项基金管理费	0.00	196,947.21	0.00	0.00
(4)	能力建设款	0.00	117,071.41	0.00	286,000.00

(5)	党建工作经费收入	0.00	17,475.00	0.00	0.00
(6)	其他收入	14,943.74	0.00	8,602.97	0.00
合计		14,943.74	2,311,378.97	8,602.97	2,130,711.65

5. 业务活动成本

本年发生额10,493,094.31元

序号	主要项目	本年发生额	上年发生额	备注
(1)	救心项目支出	3,009,928.27	3,558,621.12	
(2)	玉爱信托救心	1,820,959.94	2,130,578.95	
(3)	助学项目支出	1,536,459.12	406,999.47	
(4)	大病个案支出	1,025,140.33	827,709.42	
(5)	儿慈腾讯公益平台救心	543,164.17	370,077.79	
(6)	联动闵行万科禾贝救心	508,800.00	0.00	
(7)	应急救灾支出	427,152.58	170,000.00	
(8)	扶贫项目支出	357,090.10	489,542.52	
(9)	淘宝店铺救心专项支	179,183.86	63,460.00	
(10)	联动乘风破浪救心	100,320.00	0.00	
(11)	社区服务支出	67,734.00	13,793.00	
(12)	敬老项目支出	46,544.20	9,345.99	
(13)	联动星星123救心	31,800.00	0.00	
(14)	公益课堂及培训	19,483.09	42,570.98	
(15)	联动救心	1,780.00	0.00	
(16)	联动微公益救心	533.50	0.00	
(17)	联动字节平台救心项目	127.60	0.00	
(18)	白内障复明	0.00	97.90	
(19)	恤孤项目	0.00	5,420.00	
(20)	星儿(特殊)教育	14,750.88	46,386.81	
(21)	业务费用(工资、交通、快递等)	802,142.67	781,222.16	
(22)	儿慈淘宝公益救心支出	0.00	1,932,681.47	
合计		10,493,094.31	10,848,507.58	

6. 管理费用

本年发生额1,269,888.97元

序号	主要项目	本年发生额	上年发生额	备注
(1)	工资、奖金、补贴	615,256.89	529,935.98	
(2)	专项基金提取行政管理费	196,947.21	0.00	
(3)	社保	120,135.42	126,431.50	
(4)	福利费	85,411.20	57,247.95	
(5)	办公费	77,849.12	56,139.22	
(6)	租赁费	44,397.01	59,620.62	
(7)	公积金费	29,880.00	29,400.00	
(8)	折旧	22,084.21	23,676.19	
(9)	工会经费	13,835.24	0.00	
(10)	水电费	13,196.02	4,846.70	
(11)	通讯费	11,617.11	8,049.53	
(12)	税费	10,609.29	11,017.37	
(13)	车辆费	9,966.88	13,099.49	
(14)	队员费用	8,828.00	23,058.30	
(15)	宣传费	3,475.00	6,590.10	

(16)	房屋修缮费	2,500.00	2,900.00	
(17)	银行费用	1,829.00	820.00	
(18)	快递费	979.00	1,399.92	
(19)	差旅费	572.35	715.92	
(20)	会议费	520.02	0.00	
(21)	维修费	0.00	3,230.00	
(22)	华能信托基金管理费	0.00	240.00	
合计		1,269,888.97	958,418.79	

7. 筹资费用

本年发生额536,422.73元

序号	主要项目	本年发生额	上年发生额	备注
(1)	筹款场地(含音响及用餐费)	297,130.00	487,138.72	
(2)	筹款宣传费	73,333.00	51,075.00	
(3)	千百计划千名筹款官项目	60,000.00	0.00	
(4)	杂费	49,189.62	37,604.86	
(5)	筹款物资费	33,175.30	120,707.45	
(6)	拍品费	17,853.00	13,032.00	
(7)	刷卡手续费	3,474.90	4,070.45	
(8)	筹款交通费	2,266.91	2,172.29	
合计		536,422.73	715,800.77	

8. 其他费用

本年发生额359,282.27元

序号	主要项目	本年发生额	上年发生额	备注
(1)	能力建设费	342,032.85	274,460.09	
(2)	党建经费	17,249.42	14,502.96	
合计		359,282.27	288,963.05	

六、主要项目捐赠收入

本年各项目捐赠收入披露如下:

捐赠项目	本年发生额	占本年捐赠收入比例	备注
非限定捐赠收入	5,301,409.70	55.40%	用于本基金任何公益支出
玉爱信托救心项目	1,820,959.94	19.03%	
救心项目	1,311,092.45	13.70%	
儿慈腾讯公益平台救心项目	610,006.00	6.38%	
助学项目	278,147.39	2.91%	
联劝闵行万科禾贝救心项目	101,760.00	1.06%	
扶贫项目	54,003.00	0.56%	
联劝星星123救心	31,800.00	0.33%	

2、主要公益项目支付披露如下:

项目	支付金额	占本年公益支出比例	用途
救心项目	3,009,928.27	28.68%	用于贫困儿童先天性心脏病患者的医疗资助
玉爱信托救心项目	1,820,959.94	17.35%	用于贫困儿童先天性心脏病患者的医疗资助
助学项目	1,536,459.12	14.64%	用于资助贫困学生

大病个案	1,025,140.33	9.77%	用于贫困大病慢病患者医疗及后续药物资助
业务辅助费用	802,142.67	7.64%	工资、交通、快递
儿慈腾讯公益平台救心项目	543,164.17	5.18%	用于贫困儿童先心病或心脏病患者的医疗资助
联动闵行万科禾贝救心项目	508,800.00	4.85%	用于贫困儿童先心病或心脏病患者的医疗资助
应急救援及援建	427,152.58	4.07%	用于资助学校的AED体外除颤器、支援新冠疫情的物资和志愿者补贴

七、专项基金收支情况表注释

1、专项基金2022年收入披露：

项目	收入	占专项总收入比例	备注
省二医大病救助基金	4,547.37	0.63%	
市红会医大病救助基金	0.00	0.00%	
佛山关爱特殊儿童基金	700.00	0.10%	
长河慈善基金	0.00	0.00%	
友爱慈善基金	0.00	0.00%	
孝廉公益基金	0.00	0.00%	
谢诺慈善基金	668,199.13	91.98%	
纳信通慈善基金	0.00	0.00%	
团心慈善基金	0.00	0.00%	
雅皓职业健康基金	0.00	0.00%	
广东龙岩商会慈善基金	0.00	0.00%	
广东省人民医院医疗慈善基金	0.00	0.00%	
遗传和年轻肠癌公益基金	0.00	0.00%	
同心基金	53,000.02	7.30%	
人文广东发展专项基金	0.00	0.00%	
合计	726,446.52	100%	

2、专项基金2022年公益支出披露：

项目	支出	占专项总支出比例	备注
省二医大病救助基金	37,000.00	1.38%	
市红会医大病救助基金	80,070.10	3.00%	
佛山关爱特殊儿童基金	8,830.95	0.33%	
长河慈善基金	2.58	0.00%	
友爱慈善基金	0.00	0.00%	
孝廉公益基金	0.00	0.00%	
谢诺慈善基金	1,682,858.43	62.98%	
纳信通慈善基金	3.10	0.00%	
团心慈善基金	0.95	0.00%	
雅皓职业健康基金	1,044.00	0.04%	
广东龙岩商会慈善基金	0.05	0.00%	
广东省人民医院医疗慈善基金	780,955.77	29.23%	
遗传和年轻肠癌公益基金	12,500.00	0.47%	
同心基金	18,691.18	0.70%	
人文广东发展专项基金	50,058.84	1.87%	

合计	2,672,015.95	100%	
----	--------------	------	--

八、其他事项披露

1、2016年10月11日起施行的《关于慈善组织开展慈善活动年度支出和管理费用的规定》第八条（二）规定“上年末净资产低于6000万元高于800万元（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六；年度管理费用不得高于当年总支出的百分之十三；”

本基金会上年度净资产48,006,729.97元，本基金会上年度公益事业支出10,493,094.31元，年度慈善活动支出占上一年度净资产的比例为21.86%。本年度管理费用1,269,888.97元，本年度总支出共计12,658,688.28元，管理费用占本年度总支出的比例为10.03%。

2、广东省一心公益基金会2022年12月31日止，平均有17名正式人员，含年终奖共发放工资1,294,905.12，平均工资为6,347.57元/月/人。

3、广东省一心公益基金会项目经费收支情况汇总（截止至2022年12月）

期间	项目	以前年度结余	收入	支出	非限定捐赠收入调入	本年结余
2022年	助学项目	27,587.53	278,147.39	1,536,459.12	1,258,311.73	27,587.53
2022年	职业健康项目	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2022年	玉爱信托助学项目	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2022年	玉爱信托救心项目	0.00	1,820,959.94	1,820,959.94	0.00	0.00
2022年	应急救援及援建	88,389.73	50.00	427,152.58	338,712.85	0.00
2022年	业务辅助费用	0.00	0.00	802,142.67	802,142.67	0.00
2022年	恤孤项目	29,816.00	0.00	0.00	0.00	29,816.00
2022年	星儿（特殊）教育	37,532.19	700.00	14,750.88	0.00	23,481.31
2022年	淘宝店铺救心项目	421,070.00	0.00	179,183.86	0.00	241,886.14
2022年	守护天使项目	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2022年	社区服务	26,614.31	2,000.00	67,734.00	39,119.69	0.00
2022年	联动字节平台救心	0.00	0.00	127.60	127.60	0.00
2022年	联动星星123救心	0.00	31,800.00	31,800.00	0.00	0.00
2022年	联动微公益救心	0.00	0.00	533.50	533.50	0.00
2022年	联动闵行万科科采贝救心项目	407,040.00	101,760.00	508,800.00	0.00	0.00
2022年	联动救心	0.00	2,129.56	1,780.00	0.00	349.56
2022年	联动DAF救心项目	80,256.00	20,064.00	100,320.00	0.00	0.00
2022年	救心项目	0.00	1,311,092.45	3,009,928.27	1,698,835.82	0.00
2022年	敬老项目	10,654.01	11,995.66	46,544.20	23,894.53	0.00
2022年	环境保护项目	99,600.00	0.00	0.00	0.00	99,600.00
2022年	公益课堂及培训	677,062.44	0.00	19,483.09	0.00	657,579.35
2022年	扶贫项目	0.00	54,003.00	357,090.10	303,087.10	0.00
2022年	非限定捐赠收入	30,663,286.62	5,301,409.70	0.00	-5,467,411.45	30,497,284.87
2022年	儿慈支付宝公益平台救心项目	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2022年	儿慈腾讯公益平台救心项目	567,344.65	610,006.00	543,164.17	0.00	634,186.48
2022年	儿慈淘宝救心项目	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2022年	大病个案	0.00	22,494.37	1,025,140.33	1,002,645.96	0.00
2022年	白内障复明	19,902.10	0.00	0.00	0.00	19,902.10
	合计	33,156,155.58	9,568,612.07	10,493,094.31	0.00	32,231,673.34

4、广东省一心公益基金会专项基金收支情况汇总（截止至2022年12月）

期间	项目	以前年度结余	收入	支出	本年结余
2022年	省二医大病救助基金	40,353.92	4,547.37	37,000.00	7,901.29
2022年	市红会医大病救助基金	80,679.30	0.00	80,070.10	609.20
2022年	佛山关爱特殊儿童基金	93,588.49	700.00	8,830.95	85,457.54
2022年	长河慈善基金	313,027.31	0.00	2.58	313,024.73
2022年	友爱慈善基金	12,114.40	0.00	0.00	12,114.40
2022年	孝廉公益基金	4,116.30	0.00	0.00	4,116.30
2022年	谢诺慈善基金	1,142,172.02	668,199.13	1,682,858.43	127,512.72
2022年	纳信通慈善基金	61,224.57	0.00	3.10	61,221.47
2022年	团心慈善基金	18,114.00	0.00	0.95	18,113.05
2022年	雅皓职业健康基金	1,230.95	0.00	1,044.00	186.95
2022年	广东龙岩商会慈善基金	19,007.93	0.00	0.05	19,007.88
2022年	广东省人民医院医疗慈善基金	3,361,501.52	0.00	780,955.77	2,580,545.75
2022年	遗传和年轻肠癌公益基金	250,000.00	0.00	12,500.00	237,500.00
2022年	同心基金	329,711.00	53,000.02	18,691.18	364,019.84
2022年	人文广东发展专项基金	50,058.84	0.00	50,058.84	0.00
	合计	5,776,900.55	726,446.52	2,672,015.95	3,831,331.12

法定代表人或单位负责人(签章):



主管会计工作负责人(签章):

Handwritten signature of the accounting supervisor.

会计机构负责人(签章):

Handwritten signature of the accounting institution leader.

广东省一心公益基金会
二〇二二年十二月三十一日



姓名: 韩海宏
 性别: 女
 出生日期: 1957-08-31
 工作单位: 广州市增信会计税务师事务所有限公司
 身份证号码: 413001195708312025
 执业证书号码: [Blank]



证书编号: 440100260115
 No. of Certificate
 批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2014 年 10 月 10 日
 Date of Issuance



韩海宏(440100260115), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2021)268号。



440100260115

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

事务所
 CPAs

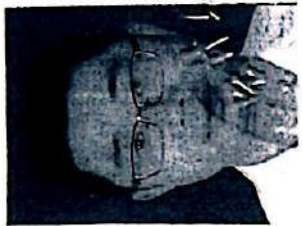
转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

根据广东省财政厅2015年第1号公告
 更名为: 广州市增信会计师事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2015 年 7 月 14 日
 /y /m /d

姓名: 吴险峰
 Full name: 吴险峰
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1968-04-09
 Date of birth: 1968-04-09
 工作单位: 广州市增信鸿日会计师事务所有限公司
 Working unit: 广州市增信鸿日会计师事务所有限公司
 身份证号码: 422722196804090093
 Identity card No.: 422722196804090093



吴险峰(440100260002), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2021)268号。



440100260002

证书编号: 440100260002
 No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1996年07月17日
 Date of Issuance

年 月 日
 /y /m /d

2021年6月换发



编号: S25120190735120(1-1)

统一社会信用代码

91440183718147490J

营业执照

(副本)



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 广州市增信鸿日会计师事务所有限公司

注册资本 壹佰万元(人民币)

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

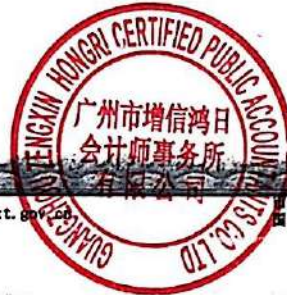
成立日期 1999年12月29日

法定代表人 吴险峰

营业期限 1999年12月29日至长期

经营范围 商务服务业(具体经营项目请登录国家企业信用信息公示系统查询,网址: <http://www.gsxt.gov.cn/>。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 广州市增城区新城大道400号增城低碳总部园新城创业中心15号楼403



登记机关



2022年05月23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

会计师事务所 执业证书

名称: 广州市增信鸿日会计师事务所有限公司

首席合伙人:

主任会计师: 吴险峰

经营场所: 广州市增城区新城大道400号增城低碳总部园新城创业中心15号楼403

组织形式: 有限责任

执业证书编号: 44010026

批准执业文号: 粤财法协(1999)169号

批准执业日期: 1999年11月22日

证书序号: 0015981

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》。

发证机关:



中华人民共和国财政部制