

# 河北省满天星公益基金会

## 审计报告

廊佳泽审专[2023]第058号



廊坊佳泽会计师事务所(普通合伙)

二〇二三年三月三十一日

电话：13831609090

地址：廊坊市广阳区和平路59号梅花一品大厦1单元1205室



委托单位：河北省满天星公益基金会

被审计单位：河北省满天星公益基金会

审计期间：2022年1月1日——2022年12月31日

报告文号：廊佳泽审专[2023]第058号

签字注册会计师：司美娜、薛玉杰

## 报告索引

报告正文.....	1
附件1 2022年12月31日资产负债表.....	4
附件2 2022年度业务活动表.....	5
附件3 2022年度现金流量表.....	6
会计师事务所营业执照	
会计师事务所执业证书	
注册会计师执业证书	



# 廊坊佳泽会计师事务所(普通合伙)

LangFang JIAZE Certified Public Accountants (partnership)

## 审计报告

廊佳泽审专[2023]第058号



河北省满天星公益基金会：

我们接受委托，审计了河北省满天星公益基金会（以下简称“贵基金会”）相关年度财务报表及专项信息情况，财务报表包括截至2022年12月31日的资产负债表、2022年度业务活动表及现金流量表；专项信息包括开展募集捐赠和接受捐赠情况、公益慈善事业支出及管理费用支出等情况。

### 一、管理层的责任

贵基金会管理层的责任是按照《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；按照《基金会管理条例》、《关于公益性捐赠税前扣除有关事项的公告》及相关规定编制专项信息，保证专项信息的真实、完整性。

### 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以上事项发表审计意见。我们按照《中国注册会计师审计准则》的规定和河北省民政厅关于慈善组织年检的要求执行了审计工作。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、单位基本情况

**名称：**河北省满天星公益基金会

**统一社会信用代码：**53130000MJ0824877K

**地址：**河北省廊坊市开发区华祥路66号

**法定代表人：**王爱民

**注册资金：**200万元

**开户银行：**华夏银行股份有限公司廊坊分行

**账号：**17550000000232803

**业务范围：**（一）为弱势群体创造更多受教育机会，提高其人文与科学素质；（二）资助欠发达地区和弱势群体，改善和提高其生活水平；（三）响应政府号召，积极参与扶贫、救灾、抗击疫情等公益慈善活动。



## 四、审计情况

## (一) 财务状况

截至 2022 年 12 月 31 日止, 贵基金会资产合计 2,084,159.20 元, 负债合计 2,521.20 元, 净资产合计 2,081,638.00 元。

1、资产合计 2,084,159.20 元, 其中: 货币资金 2,063,737.70 元, 预付账款 2,140.00 元, 固定资产净值 9,581.50 元, 无形资产净值 8,700.00 元。详见下表:

## (1) 货币资金

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
库存现金	0.00	0.00	0.00	0.00
银行存款	1,405,474.34	1,605,328.45	947,065.09	2,063,737.70
其他货币资金	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	1,405,474.34	1,605,328.45	947,065.09	2,063,737.70

## (2) 预付账款

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
预付账款-商标	0.00	2,140.00	0.00	2,140.00
合计	0.00	2,140.00	0.00	2,140.00

## (3) 固定资产

固定资产分类	年初数	本期增加	本期减少	年末数
<b>固定资产原价合计</b>	<b>17,716.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>17,716.00</b>
办公设备	9,577.00	0.00	0.00	9,577.00
电子设备	1,500.00	0.00	0.00	1,500.00
其他	6,639.00	0.00	0.00	6,639.00
<b>累计折旧合计</b>	<b>4,768.50</b>	<b>3,366.00</b>	<b>0.00</b>	<b>8,134.50</b>
办公设备	2,577.80	1,819.60	0.00	4,397.40
电子设备	403.70	285.00	0.00	688.70
其他	1,787.00	1,261.40	0.00	3,048.40
<b>固定资产净额</b>	<b>12,947.50</b>	<b>0.00</b>	<b>3,366.00</b>	<b>9,581.50</b>
办公设备	6,999.20	0.00	1,819.60	5,179.60
电子设备	1,096.30	0.00	285.00	811.30
其他	4,852.00	0.00	1,261.40	3,590.60

## (4) 无形资产

无形资产分类	年初数	本期增加	本期减少	年末数
<b>无形资产原价合计</b>	<b>0.00</b>	<b>9,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>9,000.00</b>
网站	0.00	9,000.00	0.00	9,000.00
<b>累计摊销合计</b>	<b>0.00</b>	<b>300.00</b>	<b>0.00</b>	<b>300.00</b>
网站	0.00	300.00	0.00	300.00
<b>无形资产净额</b>	<b>0.00</b>	<b>8,700.00</b>	<b>0.00</b>	<b>8,700.00</b>
网站	0.00	8,700.00	0.00	8,700.00



2、其他应付款：2,521.20 元，其中：食堂 2,521.20 元。

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
食堂	0.00	2,521.20	0.00	2,521.20
合计	0.00	2,521.20	0.00	2,521.20

3、净资产合计：2,081,638.00 元，其中：非限定性净资产 2,081,638.00 元，限定性净资产 0.00 元。详见下表：

类别	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
非限定性净资产	1,395,595.84	686,042.16	0.00	2,081,638.00
限定性净资产	22,826.00	-22,826.00	0.00	0.00

## (二) 业务收支情况

2022 年度，贵基金会收入合计 1,605,328.45 元，其中：捐赠收入 1,601,000.00 元，其他收入 4,328.45 元。支出合计 942,112.29 元，其中：业务活动成本 919,714.50 元，管理费用 21,701.29 元，其他费用 696.50 元。详见下表：

### 1、收入

项目	本年发生额			上年发生额		
	非限定性	限定性	小计	非限定性	限定性	小计
捐赠收入	1,601,000.00	0.00	1,601,000.00	0.00	0.00	0.00
其他收入	4,328.45	0.00	4,328.45	5,501.15	0.00	5,501.15
合计	1,605,328.45	0.00	1,605,328.45	5,501.15	0.00	5,501.15

### 2、业务活动成本

项目	本年发生额	上年发生额
捐赠项目成本	919,714.50	591,934.17
其中：助学金	885,000.00	555,000.00
合计	919,714.50	591,934.17

### 3、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
差旅费	1,839.98	553.60
培训费	0.00	1,200.00
审计费	4,000.00	10,000.00
折旧费	3,366.00	3,366.00
福利	2,521.20	0.00
工资	3,973.92	0.00
保险费	5,700.19	0.00
摊销费	300.00	0.00
其他	0.00	2,128.90
合计	21,701.29	17,248.50

### 4、其他费用



项目	本年发生额	上年发生额
其中：手续费	696.50	238.00
合计	696.50	238.00

### 五、审计意见

我们认为，贵基金会财务报表及专项信息在所有重大方面按照《民间非营利组织会计制度》、《基金会管理条例》、《关于公益性捐赠税前扣除有关事项的公告》及相关规定编制，公允反映了基金会截至2022年12月31日的财务状况、2022年度的业务活动成果和现金流量及专项信息情况。

本报告仅供贵基金会向民政部门报送年度报告时使用，不得用于其他用途。

廊坊佳泽会计师事务所(普通合伙)



(盖章)

中国·河北·廊坊

中国注册会计师：

(签名并盖章)



中国注册会计师：

(签名并盖章)



二〇二三年三月三十一日



附件 1

# 资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：河北省满天星公益基金会

单位：元

资 产	行次	年初数	年末数	负债及净资产	行次	年初数	年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	1,405,474.34	2,063,737.70	短期借款	25	0.00	0.00
短期投资	2	0.00	0.00	应付账款	26	0.00	0.00
应收款项	3	0.00	0.00	应付工资	27	0.00	0.00
预付账款	4	0.00	2,140.00	应交税金	28	0.00	0.00
存货	5	0.00	0.00	预收账款	29	0.00	0.00
其他应收款	6	0.00	0.00	预提费用	30	0.00	0.00
一年到期长期债权投资	7	0.00	0.00	其他应付款	31	0.00	2,521.20
其他流动资产	8	0.00	0.00	一年内到期的长期负债	32	0.00	0.00
流动资产合计	9	1,405,474.34	2,065,877.70	其他流动负债	33	0.00	0.00
长期投资：				流动负债合计	34	0.00	2,521.20
长期股权投资	10	0.00	0.00				
长期债券投资	11	0.00	0.00	长期负债：			
长期投资合计	12	0.00	0.00	长期借款	35	0.00	0.00
固定资产：		0.00	0.00	长期应付款	36	0.00	0.00
固定资产原价	13	17,716.00	17,716.00	其他长期负债	37	0.00	0.00
减：累计折旧	14	4,768.50	8,134.50	长期负债合计	38	0.00	0.00
固定资产净值	15	12,947.50	9,581.50				
在建工程	16	0.00	0.00	受托代理负债：			
文化文物资产	17	0.00	0.00	受托代理负债	39	0.00	0.00
固定资产清理	18	0.00	0.00	负债合计	40	0.00	2,521.20
固定资产合计	19	12,947.50	9,581.50				
无形资产：		0.00	0.00	净资产：			
无形资产原价	20	0.00	9,000.00	非限定性净资产	41	1,395,595.84	2,081,638.00
减：累计摊销	21	0.00	300.00	限定性净资产	42	22,826.00	0.00
无形资产净值	22	0.00	8,700.00	净资产合计：	43	1,418,421.84	2,081,638.00
受托代理资产：							
受托代理资产	23	0.00	0.00				
资产总计	24	1,418,421.84	2,084,159.20	负债和净资产总计	44	1,418,421.84	2,084,159.20

法定代表人



附件 2

# 河北省满天星公益基金会 业务活动表

2022 年度

编制单位：河北省满天星公益基金会 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	0.00	0.00	0.00	1,601,000.00	0.00	1,601,000.00
提供服务收入	2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
商品销售收入	3	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
政府补助收入	4	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
投资收益	5	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他收入	6	5,501.15	0.00	5,501.15	4,328.45	0.00	4,328.45
收入合计	7	5,501.15	0.00	5,501.15	1,605,328.45	0.00	1,605,328.45
二、费用							0.00
(一) 业务活动成本	8	591,934.17	0.00	591,934.17	919,714.50	0.00	919,714.50
其中：助学金	9	555,000.00	0.00	555,000.00	885,000.00	0.00	885,000.00
(二) 管理费用	10	17,248.50	0.00	17,248.50	21,701.29	0.00	21,701.29
(三) 筹资费用	11	238.00	0.00	238.00	0.00	0.00	0.00
(四) 其他费用	12	0.00	0.00	0.00	696.50	0.00	696.50
费用合计	13	609,420.67	0.00	609,420.67	942,112.29	0.00	942,112.29
三、限定性净资产转为非限定性净资产	14	0.00	0.00	0.00	22,826.00	-22,826.00	0.00
四、净资产变动额(若为净资产减少额,以"-"号填列)	15	-603,919.52	0.00	-603,919.52	686,042.16	-22,826.00	663,216.16

法定代表人：





## 附件 3

## 现金流量表

2022 年度

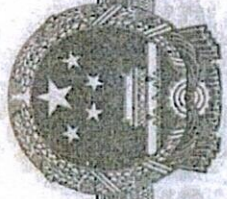
编制单位: 河北省满天星公益基金会

单位: 元

项目	行次	上期金额	本期金额
一、业务活动产生的现金流量	1	0.00	0.00
接受捐赠收到的现金	2	0.00	1,601,000.00
收到会费收到的现金	3	0.00	0.00
提供服务收到的现金	4	0.00	0.00
销售商品收到的现金	5	0.00	0.00
政府补助收到的现金	6	0.00	0.00
收到的其他与业务活动有关的现金	7	5,501.15	4,328.45
现金流入小计	8	5,501.15	1,605,328.45
提供捐赠或者资助支付的现金	9	555,000.00	885,619.50
支付给员工以及为员工支付的现金	10	0.00	9,688.11
购买商品、接受服务支付的现金	11	0.00	28,321.50
支付的其他与业务活动有关的现金	12	51,054.67	12,295.98
现金流出小计	13	606,054.67	935,925.09
业务活动产生的现金流量净额	14	-600,553.52	669,403.36
二、投资活动产生的现金流量	15		0.00
收回投资所收到的现金	16	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	17	0.00	0.00
处置固定资产和无形资产所收回的现金	18	0.00	0.00
收到的其他与投资活动有关的现金	19	0.00	0.00
现金流入小计	20	0.00	0.00
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21	0.00	11,140.00
对外投资所支付的现金	22	0.00	0.00
支付的其他与投资活动有关的现金	23	0.00	0.00
现金流出小计	24	0.00	11,140.00
投资活动产生的现金流量净额	25	0.00	-11,140.00
三、筹资活动产生的现金流量	26		0.00
借款所收到的现金	27	0.00	0.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	28	0.00	0.00
现金流入小计	29	0.00	0.00
偿还借款所支付的现金	30	0.00	0.00
偿付利息所支付的现金	31	0.00	0.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	32	0.00	0.00
现金流出小计	33	0.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	34	0.00	0.00
四、汇率变动对现金的影响额	35	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	36	-600,553.52	658,263.36

法定代表人





# 营业执照

(副本) 副本编号: 1-1

统一社会信用代码

9113100008265332XQ



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 廊坊佳泽会计师事务所(普通合伙)

类型 普通合伙企业

执行事务合伙人 司美娜

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 2013年11月06日至长期

主要经营场所 廊坊市广阳区梅花大厦1单元12层1205号

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,出具有关报告;承办会计咨询、会计服务业务;法律、行政法规规定范围内的其他审计业务。



此复印件仅供出具报告使用,再次复印无效。

登记机关

2021

年 9 月 28 日

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。

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监

证书序号: 0005628

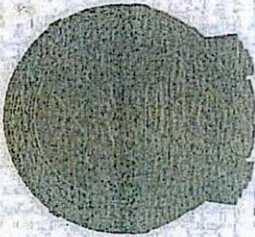
# 说明

- 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



## 会计师事务所 执业证书

名称: 廊坊佳泽会计师事务所 (普通合伙)

首席合伙人: 司美娜

主任会计师:

经营场所: 廊坊市广阳区梅花大厦1单元12层1205号

组织形式: 普通合伙

执业证书编号: 13100008

批准执业文号: 冀财会〔2013〕65号

批准执业日期: 2013年11月4日



此复印件仅供出具报告使用，再次复印无效。



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会

姓名: 李... 性别: 女

出生日期: 1977-03-17

工作单位: 上海立信会计师事务所有限公司

身份证号码: 141081197703171039

Identity card No. 141081197703171039





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.



HEBICPA 2021

年 月 日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

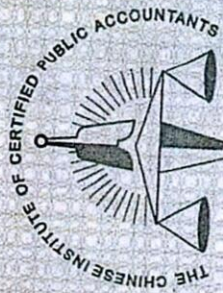
本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日

此复印件仅供出具报告使用，再次复印无效。



中国注册会计师协会



姓名 Full name 薛玉杰  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1954-01-02  
 工作单位 Working unit 廊坊市瑞泰会计师事务所有限公司  
 身份证号码 Identify card No. 132801195401023830

此复印件仅供出具审计报告使用，再次复印无效。



年度检验登记 Annual Renewal Registration  
 大证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日

年度检验登记 Annual Renewal Registration

大证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日



日期