

河北省满天星公益基金会

审计报告

廊佳泽审[2024]第024号



廊坊佳泽会计师事务所（普通合伙）

二〇二四年三月二十七日

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



廊坊佳泽会计师事务所（普通合伙）

LangFang JIAZE Certified Public Accountants (partnership)

专项信息审计报告

廊佳泽审[2024]第 024 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相关年度财务报表及专项信息情况，财务报表包括截至2023年12月31日的资产负债表、2023年度业务活动表及现金流量表；专项信息包括开展募捐和接受捐赠情况、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

河北省满天星公益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（基金会）年检年报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 万元人民币

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 2023 年 12 月 31 日，河北省满天星公益基金会资产合计 2,041,624.04 元，负债合计 1,397.43 元，净资产合计 2,040,226.61 元。

1、河北省满天星公益基金会资产合计：2,041,624.04 元，其中：货币资金 2,014,718.54 元，预付账款 12,140.00 元，待摊费用 750.00 元，固定资产净值 6,215.50 元，无形资产净值 7,800.00 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	2,063,737.70	1,419,597.31	1,468,616.47	2,014,718.54
其他货币资金	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	2,063,737.70	1,419,597.31	1,468,616.47	2,014,718.54

（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	2,140.00	0.00	0.00	2,140.00
廊坊市略同企业管理咨询有限公司	0.00	10,000.00	0.00	10,000.00
合计	2,140.00	10,000.00	0.00	12,140.00

（3）待摊费用

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
待摊费用	0.00	1,800.00	1,050.00	750.00
合计	0.00	1,800.00	1,050.00	750.00

（4）固定资产

固定资产分类	年初数	本期增加	本期减少	年末数
原价合计	17,716.00	0.00	0.00	17,716.00
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
累计折旧合计	8,134.50	3,366.00	0.00	11,500.50
办公设备	4,397.40	1,819.68	0.00	6,217.08
电子设备	688.70	284.88	0.00	973.58
其他	3,048.40	1,261.44	0.00	4,309.84
固定资产净额合计	9,581.50	0.00	3,366.00	6,215.50
办公设备	5,179.60	0.00	1,819.60	3,360.00
电子设备	811.30	0.00	285.00	526.30
其他	3,590.60	0.00	1,261.40	2,329.20

(5) 无形资产

无形资产分类	年初数	本期增加	本期减少	年末数
原价合计	9,000.00	0.00	0.00	9,000.00
网站	9,000.00	0.00	0.00	9,000.00
累计摊销合计	300.00	900.00	0.00	1,200.00
网站	300.00	900.00	0.00	1,200.00
无形资产净额	8,700.00	0.00	900.00	7,800.00
网站	8,700.00	0.00	900.00	7,800.00

2、负债合计：1,397.43 元，其中：其他应付款 1,397.43 元。详见下表：

(1) 其他应付款

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
食堂餐补	2,521.20	5,827.80	6,951.57	1,397.43
合计	2,521.20	5,827.80	6,951.57	1,397.43

3、净资产合计：2,040,226.61 元，其中：非限定性净资产 2,040,226.61 元，限定性净资产 0.00 元。详见下表：

(1) 净资产

类别	年初数	本期增加	本期减少	年末数
非限定性净资产	2,081,638.00	1,419,597.31	1,461,008.70	2,040,226.61
限定性净资产	0.00	0.00	0.00	0.00

(二) 业务收支情况

2023 年度，河北省满天星公益基金会收入合计 1,419,597.31 元，其中：捐赠收入 1,416,000.00 元，其他收入 3,597.31 元。支出合计 1,461,008.70 元，其中：业务活动成本 1,302,086.80 元，管理费用 157,612.90 元，其他费用 1,309.00 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	1,416,000.00	0.00	1,416,000.00	1,601,000.00	0.00	1,601,000.00
其他收入	3,597.31	0.00	3,597.31	4,328.45	0.00	4,328.45
合计	1,419,597.31	0.00	1,419,597.31	1,605,328.45	0.00	1,605,328.45

(2) 业务活动成本-非限定性

项目	本年发生额	上年发生额
捐赠项目成本	1,302,086.80	919,714.50
其中：公益云徒步	6,000.00	0.00
衡水故城	50,134.00	0.00
助学金	1,245,952.80	885,000.00
当地负责人补助	0.00	5,000.00
志愿者补助	0.00	5,400.00
物料费	0.00	24,314.50
合计	1,302,086.80	919,714.50

(3) 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工工资	85,530.10	3,973.92
固定资产折旧	3,366.00	3,366.00
福利	11,620.00	2,521.20
宣传费	19,391.56	0.00
住房公积金	5,680.00	1,140.00
养老保险	11,131.20	2,782.80
医疗保险	7,188.24	1,603.44
工伤保险	231.94	57.98
失业保险	502.56	115.97
差旅费	3,102.30	1,839.98
无形资产摊销	825.00	0.00
办公费	7,269.00	0.00
待摊费用摊销	1,125.00	0.00
交通费	650.00	0.00
审计费	0.00	4,000.00
摊销费	0.00	300.00
合计	157,612.90	21,701.29

(4) 其他费用

项目	本年发生额	上年发生额
手续费	1,309.00	696.50
合计	1,309.00	696.50



(三) 专项信息情况

1、大额捐赠收入情况

当年累计捐赠超过基金会当年捐赠收入 5% 以上的捐赠单位或个人以及捐赠用途：

捐赠人	本年发生额(元)			用途
	限定性	非限定性	小计	
王爱军	0.00	1,400,000.00	1,400,000.00	捐赠款
合 计	0.00	1,400,000.00	1,400,000.00	——

2、公益慈善活动支出和管理费用情况

项目	本年金额	上年金额
上年末净资产	2,081,638.00	1,418,421.84
本年度总支出	1,461,008.70	942,112.29
本年度用于慈善活动的支出	1,302,086.80	919,714.50
管理费用	157,612.90	21,701.29
其他支出	1,309.00	696.50
本年度慈善活动支出占上年末净资产的比例（占前三年年末净资产平均数的比例）	62.55%（综合三年 70.73%）	64.84%（综合三年 54.84%）
本年度管理费用占当年总支出的比例	10.79%	2.30%

3、重大公益慈善项目

(1) 重大公益慈善项目收支明细表

项目名称	收入	支出							总计
		直接用于受助人的款物	项目直接成本						
			采购费用	人员报酬	宣传推广费用	差旅等费用	其他费用	小计	
河北省满天星公益基金会第六期助学基金	1,245,952.80	1,228,260.00	0.00	10,350.00	6,962.80	0.00	380.00	17,692.80	1,245,952.80
合计	1,245,952.80	1,228,260.00	0.00	10,350.00	6,962.80	0.00	380.00	17,692.80	1,245,952.80

(2) 重大公益慈善项目大额支付对象

项目名称	大额支付对象	支付金额(元)	占本组织年度公益总支出比例	用途
河北省满天星公益基金会第六期助学基金	239 名学生	1,195,000.00	91.78%	239 名学生助学金
合计	——	1,195,000.00	91.78%	——

五、审计意见

我们认为，河北省满天星公益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，公允反映了河北省满天星公益基金会截至 2023 年 12 月 31 日的财务状况、2023 年度的运行成果和现金流量及专项信息情况。

本报告仅供河北省满天星公益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)



Handwritten signature of the first CPA.

中国注册会计师：

(签名并盖章)



Handwritten signature of the second CPA.

二〇二四年三月二十七日



附件 1

资产负债表

2023 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	2,063,737.70	2,014,718.51	短期借款	25	0.00	0.00
短期投资	2	0.00	0.00	应付款项	26	2,521.20	1,397.43
应收款项	3	0.00	0.00	应付工资	27	0.00	0.00
预付账款	4	2,140.00	12,140.00	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
待摊费用	6	0.00	750.00	预提费用	30	0.00	0.00
一年到期长期债权投资	7	0.00	0.00	预计负债	31	0.00	0.00
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	2,065,877.70	2,027,608.51	其他流动负债	33	0.00	0.00
长期投资：				流动负债合计	34	2,521.20	1,397.43
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	8,134.50	11,500.50	长期负债合计	38	0.00	0.00
固定资产净值	15	9,581.50	6,215.50				
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	2,521.20	1,397.43
固定资产合计	19	9,581.50	6,215.50				
无形资产：		0.00	0.00	净资产：			
无形资产原价	20	9,000.00	9,000.00	非限定性净资产	41	2,081,638.00	2,040,226.61
减：累计摊销	21	300.00	1,200.00	限定性净资产	42	0.00	0.00
无形资产净值	22	8,700.00	7,800.00	净资产合计：	43	2,081,638.00	2,040,226.61
受托代理资产：							
受托代理资产	23	0.00	0.00				
资产总计	24	2,084,159.20	2,041,624.04	负债和净资产总计	44	2,084,159.20	2,041,624.04

法定代表人：



财务负责人：胡博

附件 2

业务活动表

2023 年度

编制单位：河北省满天星公益基金会

单位：元

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
一、收入							
其中：捐赠收入	1	1,601,000.00	0.00	1,601,000.00	1,416,000.00	0.00	1,416,000.00
会费收入		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	4,328.45	0.00	4,328.45	3,597.31	0.00	3,597.31
收入合计	7	1,605,328.45	0.00	1,605,328.45	1,419,597.31	0.00	1,419,597.31
二、费用							
（一）业务活动成本	8	919,714.50	0.00	919,714.50	1,302,086.80	0.00	1,302,086.80
其中：助学金	9	885,000.00	0.00	885,000.00	1,245,952.80	0.00	1,245,952.80
（二）管理费用	10	21,701.29	0.00	21,701.29	157,612.90	0.00	157,612.90
（三）筹资费用	11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）其他费用	12	696.50	0.00	696.50	1,309.00	0.00	1,309.00
费用合计	13	942,112.29	0.00	942,112.29	1,461,008.70	0.00	1,461,008.70
三、限定性净资产转为非限定性净资产	14	22,826.00	-22,826.00	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)	15	686,042.16	-22,826.00	663,216.16	-41,411.39	0.00	-41,411.39

法定代表人：



财务负责人：胡博

附件 3

现金流量表

2023 年度

编制单位：河北省满天星公益基金会

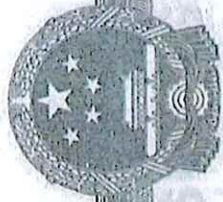
单位：元

项目	行次	上期金额	本期金额
一、业务活动产生的现金流量			
接受捐赠收到的现金	1	0.00	1,416,000.00
收到会费收到的现金	2	0.00	0.00
提供服务收到的现金	3	0.00	0.00
销售商品收到的现金	4	0.00	0.00
政府补助收到的现金	5	0.00	0.00
收到的其他与业务活动有关的现金	6	5,501.15	3,597.31
现金流入小计	7	5,501.15	1,419,597.31
提供捐赠或者资助支付的现金	8	555,000.00	1,268,826.80
支付给员工以及为员工支付的现金	9	0.00	123,007.81
购买商品、接受服务支付的现金	10	0.00	33,260.00
支付的其他与业务活动有关的现金	11	51,054.67	43,521.86
现金流出小计	12	606,054.67	1,468,616.47
业务活动产生的现金流量净额	13	-600,553.52	-49,019.16
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金	14	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	15	0.00	0.00
处置固定资产和无形资产所收回的现金	16	0.00	0.00
收到的其他与投资活动有关的现金	17	0.00	0.00
现金流入小计	18	0.00	0.00
购建固定资产和无形资产所支付的现金	19	0.00	0.00
对外投资所支付的现金	20	0.00	0.00
支付的其他与投资活动有关的现金	21	0.00	0.00
现金流出小计	22	0.00	0.00
投资活动产生的现金流量净额	23	0.00	0.00
三、筹资活动产生的现金流量			
借款所收到的现金	24	0.00	0.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	25	0.00	0.00
现金流入小计	26	0.00	0.00
偿还借款所支付的现金	27	0.00	0.00
偿付利息所支付的现金	28	0.00	0.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	29	0.00	0.00
现金流出小计	30	0.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	31	0.00	0.00
四、汇率变动对现金的影响额	32	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	33	-600,553.52	-49,019.16

法定代表人：



财务负责人：胡明



营业执照

统一社会信用代码

911310008265332XQ



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多信息、
备案、许可、监
管信息。

副本编号: 1-1 (副本)

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



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》。

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



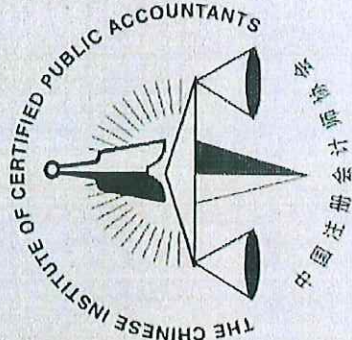
此复印件仅供出具报告使用, 再次复印无效。

发证机关:



二〇一三年五月二十日

中华人民共和国财政部制



再次复印无效。

姓名	司美娜
Sex	女
Date of birth	1977年3月17日
Working unit	廊坊佳译会计师事务所(普通合伙)
Identity card No.	131081197703171042



此复印件仅供出具报告使用

年度检验登记 Annual Renewal Registration

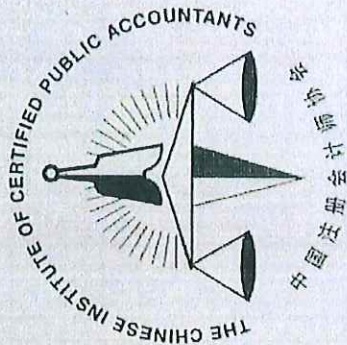
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号：130000542205
No. of Certificate

批准注册协会：河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

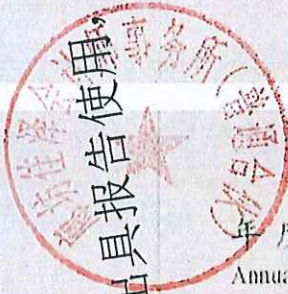
发证日期：2012年1月5日
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d



再次复印无效。

姓名 汪广伶
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1988年10月26日
Date of birth
工作单位 廊坊德泰会计师事务所（普通合伙）
Working unit
身份证号码 131002198810264825
Identity card No.



此复印件仅供出具报告使用

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.

证书编号：131000080003
No. of Certificate

批准注册协会：河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2023年12月18日
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d