



青岛市慈明慈善基金会
2022 年度审计报告

青岛润锦会计师事务所（普通合伙）
联系电话：0532-66997239 13156053761



审计报告

青润锦专审字(2023)第1002号

青岛市慈明慈善基金会:

我们审计了后附的青岛市慈明慈善基金会财务报表,包括2022年12月31日的资产负债表,2022年度的业务活动表、现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表是青岛市慈明慈善基金会管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。

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财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

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。

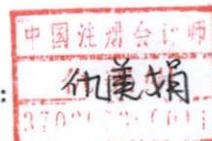
三、审计意见

我们认为,青岛市慈明慈善基金会财务报表已经按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制,在所有重大方面公允反映了青岛市慈明慈善基金会2022年12月31日的财务状况以及2022年度的经营成果和现金流量。

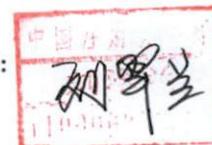
青岛润锦会计师事务所(普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



资 产 负 债 表

会民非 01表

编报单位：青岛市慈明慈善基金会

2022年12月31日

单位：元

资 产	行次	年初数	年末数	负债及所有者权益	行次	年初数	年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	5,841,552.92	8,167,431.58	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62		
应收款项	3			应付福利费	63		
预付帐款	4			应交税金	65		
存货	8			预收帐款	66		
待摊费用	9			预提费用	71		
一年内到期的长期债权投资	15			其他未交款	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	5,841,552.92	8,167,431.58	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80		
长期投资：							
长期股权投资	21			长期负债：			
长期债权投资	24			长期负债	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	0.00	0.00
固定资产原价	31						
减：累计折旧	32						
固定资产净值	33	0.00	0.00	受托代理负债：			
在建工程	34			受托代理负债	91		
文物文化资产	35			负债合计	100	0.00	0.00
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	0.00	0.00				
				净资产：			
无形及其他资产：				非限定性净资产	101	5,641,552.92	7,967,431.58
无形资产	41	0.00	0.00	限定性净资产	105	200,000.00	200,000.00
				净资产合计	110	5,841,552.92	8,167,431.58
受托代理资产							
受托代理资产	51						
资产总计	60	5,841,552.92	8,167,431.58	负债及所有者权益合计	120	5,841,552.92	8,167,431.58

业 务 活 动 表

2022年1-12月

会民非 02表

编报单位：青岛市慈明慈善基金会

单位：元

项 目	行次	上年累计数			本年累计数		
		非限定性净资产	限定性净资产	合计	非限定性净资产	限定性净资产	合计
一、收入							
其中：捐赠收入	1	9,425,455.44	200,000.00	9,625,455.44	20,714,883.07		20,714,883.07
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	7,136.94		7,136.94	32,175.42		32,175.42
收入合计	11	9,432,592.38	200,000.00	9,632,592.38	20,747,058.49	-	20,747,058.49
二、费用				-			-
（一）业务活动成本：	12	9,443,490.66		9,443,490.66	18,129,808.20		18,129,808.20
1、人员费用				-			-
其中：工资		-		-	-		-
2、日常费用				-			-
其中：办公费				-			-
招待费				-			-
3、固定资产折旧				-			-
4、税费				-			-
（二）管理费用	21	170,350.84		170,350.84	221,705.63		221,705.63
1、人员费用		44,073.03		44,073.03	103,208.16		103,208.16
其中：社会保障费		44,073.03		44,073.03	75,708.16		75,708.16
2、日常费用		126,277.81		126,277.81	118,497.47		118,497.47
其中：办公费		67,949.55		67,949.55	95,860.86		95,860.86
差旅费		58,328.26		58,328.26	19,657.01		19,657.01
其他				-	2,979.60		2,979.60
				-			-
（三）筹资费用	24	309,194.57		309,194.57	69,666.00		69,666.00
（四）其他费用	28			-			-
费用合计	35	9,923,036.07	-	9,923,036.07	18,421,179.83	-	18,421,179.83
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40			-			-
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	45	-490,443.69	200,000.00	-290,443.69	2,325,878.66	0.00	2,325,878.66

现金流量表

会民非03表

编报单位：青岛市慈明慈善基金会

2022年度

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	20,714,883.07
收取会费收到的现金	2	0.00
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	32,175.42
现金流入小计	13	20,747,058.49
提供捐赠或者资助支付的现金	14	18,129,808.20
支付给员工以及为员工支付的现金	15	
购买商品、接受服务支付的现金	16	
支付的其他与经营活动有关的现金	19	221,705.63
现金流出小计	23	18,351,513.83
经营活动产生的现金流量净额	24	2,395,544.66
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而收回的现金	27	
收到的其他与投资活动有关的现金	30	
现金流入小计	34	0.00
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35	
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	0.00
投资活动产生的现金流量净额	44	0.00
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	0.00
偿还债务所支付的现金	51	
偿付利息所支付的现金	52	69,666.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	55	
现金流出小计	58	69,666.00
筹资活动产生的现金流量净额	59	-69,666.00
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	2,325,878.66

青岛市慈明慈善基金会
财务报表附注

2022年度

一、企业概况:

青岛市慈明慈善基金会系经青岛市行政审批服务局核准登记,于2018年12月24日取得基金会法人登记证书(统一社会信用代码:53370200MJD867192U)。住所:青岛市崂山区香港东路85-1号9号楼全幢层商店。注册资金200万元。法定代表人:邹晨宇。业务范围:以无偿捐赠财产或者无偿提供志愿服务的方式,自愿开展扶贫、助学服务的公益慈善活动(涉及行政许可的,凭许可证开展业务)。

二、主要会计政策和会计估计的说明:

- 1、会计制度:执行《民间非营利组织会计制度》。
- 2、会计年度:自公历1月1日至12月31日。
- 3、核算基础和计价原则:会计核算以权责发生制为基础,资产的计价遵循历史成本原则。
- 4、记账本位币:以人民币作为记账本位币。

注册会计师协会
 注册证书
 15-80-2101
 370200390011

证书编号: 370200390011
 No. of Certificate

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

发证日期: 2001 年 10 月 23 日
 Date of Issuance

年度检验
 Annual Renewal



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



自2023年1月1日至2023年12月31日

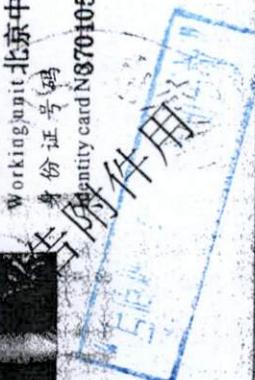


姓名: 仇美娟
 Full name: 仇美娟
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1975-08-21
 Date of birth: 1975-08-21
 工作单位: 青岛润德会计师事务所(普通合伙)
 Working unit: 青岛润德会计师事务所(普通合伙)
 注册证号: 379013197508216247
 Registration No: 379013197508216247





姓名: 刘翠兰
 Full name: 刘翠兰
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1970-04-20
 Date of birth: 1970-04-20
 工作单位: 北京中瑞诚联合会计师事务所
 Working unit: 北京中瑞诚联合会计师事务所
 身份证号码: 37010519700420336X
 Identity card No: 37010519700420336X



年度检验登记
 Annual Renewal Registration



2011年度任职资格检查合格



证书编号: 110000250472
 No. of Certificate

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

发证日期: 二〇一〇年九月十日
 Date of Issuance: /y /m /d

本复印件仅限2023年1月1日至2023年12月31日



会计师事务所 执业证书

复印件仅限2023年1月1日至2023年12月31日出具报告附件用

名称: 青岛润锦会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人:

主任会计师: 仇美娟

经营场所: 山东省青岛市市南区东海西路
37号1号楼2805户

组织形式: 普通合伙

执业证书编号: 37020064

批准执业文号: 鲁财会(2011)66号

批准执业日期: 2011-12-06

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: 山东鲁财政厅
“与原件一致”附件用



中华人民共和国财政部制



营业执照

(副本) 1-1

统一社会信用代码
91370203587811098L



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 青岛润锦会计师事务所（普通合伙）

成立日期 2011年 12 月 21 日

类型 普通合伙企业

主要经营场所 山东省青岛市市南区东海西路37号1号楼2805户

执行事务合伙人 仇美娟

经营范围

许可项目：注册会计师业务。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

一般项目：税务服务；财务咨询；企业管理咨询。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）



“与原件一致 审印于效” 登记机构 关 2022年 08月 25日



本复印件仅限2023年1月1日至2023年12月31日出具报告文件用