

常州市新北区西夏墅慈善基金会

2021 年度专项信息审核

报告书



05192022040001293678  
报告文号：苏国联会专[2022]第34号



江苏国联会计师事务所有限公司

专项信息审核报告

苏国联会专[2022]第 34 号

常州市新北区西夏墅慈善基金会：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则和《基金会财务报表审计指引》审计了常州市新北区西夏墅慈善基金会的2021年度财务报表，包括2021年12月31日资产负债表，2021年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注，并于2022年3月12日出具了无保留意见的审计报告，报告文号为苏国联会[2022]第46号。

按照《中华人民共和国慈善法》、《基金会管理条例》（或《社会团体登记管理条例》、或《民办非企业单位登记管理暂行条例》）及相关规定，常州市新北区西夏墅慈善基金会管理层编制了其2021年度工作报告（以下简称工作报告）。常州市新北区西夏墅慈善基金会在2021年度工作报告中载明了如下信息（以下简称专项信息）：

三、公益慈善活动开展情况

（一）接受捐赠情况、大额捐赠收入情况

| 单位：人民币元         |            |     |    |
|-----------------|------------|-----|----|
| 项 目             | 现金         | 非现金 | 合计 |
| 一、本年度捐赠收入       | 513,600.00 |     |    |
| （一）来自境内的捐赠      |            |     |    |
| 其中：来自境内自然人的捐赠   |            |     |    |
| 来自境内法人或者其他组织的捐赠 | 513,600.00 |     |    |
| （二）来自境外的捐赠      |            |     |    |
| 其中：来自境外自然人的捐赠   |            |     |    |
| 来自境外法人或者其他组织的捐赠 |            |     |    |
| 二、大额捐赠收入情况      |            |     |    |
| 捐赠人             | 本年捐赠额      |     | 用途 |
|                 | 现金         | 非现金 |    |
| 常州正河数控工具有限公司    | 30,000.00  |     |    |
| 常州市明锐工具有限公司     | 30,000.00  |     |    |
| 常州稳健机械有限公司      | 60,000.00  |     |    |
| 常州市兴强工具有限公司     | 30,000.00  |     |    |
| 常州声泰龙电子音响有限公司   | 72,000.00  |     |    |
| 常州中隆车辆配件有限公司    | 30,000.00  |     |    |
| 合计              | 252,000.00 |     |    |

说明：

1、大额捐赠收入中的捐赠人是指本年度累计捐赠超过本组织当年捐赠收入 5%以上或者 50 万元以上的捐赠单位或个人。

2、捐赠人如要求不公开姓名、名称的，可以其他代号代替，其他捐赠信息要公开。

（二）慈善活动支出和管理费用情况

不具有公开募捐资格的慈善组织

| 单位：人民币元                              |                             |
|--------------------------------------|-----------------------------|
| 项目                                   | 金额                          |
| 上年末净资产                               | 6,353,142.51                |
| 本年度总支出                               | 2,185,223.40                |
| 本年度用于慈善活动的支出                         | 2,172,032.00                |
| 管理费用                                 | 13,191.40                   |
| 其他支出                                 |                             |
| 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） | 34.19%（占前三年年末净资产平均数 29.69%） |
| 本年度管理费用占总支出的比例                       | 0.60%                       |

说明：本表所称慈善活动、管理费用等应符合《慈善法》、《关于慈善组织开展慈善活动年度支出和管理费用的规定》的规定。

（三）重大公益慈善项目收支明细表

| 项目名称   | 收入 | 直接或委托其他组织资助给受益人的款物 | 为提供慈善服务和实施慈善项目发生的人员报酬、志愿者补贴和保险 | 使用房屋、设备、物资发生的相关费用 | 为管理慈善项目发生的差旅、物流、交通、会议、培训、审计、评估等费用 | 其他费用 | 总计           |
|--------|----|--------------------|--------------------------------|-------------------|-----------------------------------|------|--------------|
| 日常救助   |    | 826,600.00         |                                |                   |                                   |      | 826,600.00   |
| 大病补助   |    | 360,000.00         |                                |                   |                                   |      | 360,000.00   |
| 付村委救济款 |    | 985,432.00         |                                |                   |                                   |      | 985,432.00   |
| 合 计    |    | 2,172,032.00       |                                |                   |                                   |      | 2,172,032.00 |

说明：

1、重大公益慈善项目名称应与公益慈善项目开展情况表中项目名称一致。

2、满足下列条件之一的公益慈善项目应填列上表：

（1）该项目的捐赠收入超过基金会当年捐赠总收入的 20%；

（2）该项目的支出超过基金会当年总支出的 20%；

（3）项目持续时间在 3 年以上的（包括 3 年）。

（四）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       | 占本组织年度公益总支出比例 | 用途              |
|--------|--------|------------|---------------|-----------------|
| 付村委救济款 | 东南村    | 20,272.00  | 0.93%         | 2021 年年终困难群众救济款 |
| 付村委救济款 | 池上社区   | 47,984.00  | 2.20%         | 2021 年年终困难群众救济款 |
| 付村委救济款 | 梅林村    | 54,640.00  | 2.50%         | 2021 年年终困难群众救济款 |
| 付村委救济款 | 水塔口村   | 47,040.00  | 2.15%         | 2021 年年终困难群众救济款 |
| 付村委救济款 | 丽江社区   | 51,800.00  | 2.37%         | 2021 年年终困难群众救济款 |
| 付村委救济款 | 华墅社区   | 57,100.00  | 2.61%         | 2021 年年终困难群众救济款 |
| 付村委救济款 | 香山社区   | 90,000.00  | 4.12%         | 2021 年年终困难群众救济款 |
| 付村委救济款 | 观庄村    | 45,120.00  | 2.06%         | 2021 年年终困难群众救济款 |
| 付村委救济款 | 浦河社区   | 56,300.00  | 2.58%         | 2021 年年终困难群众救济款 |
| 付村委救济款 | 浦西村    | 24,960.00  | 1.14%         | 2021 年年终困难群众救济款 |
| 合 计    |        | 495,216.00 | 22.66%        |                 |

说明：慈善组织向某交易方支付金额占一个重大公益慈善项目支出 5%以上的，该交易方为该项目的  
大额支付对象。

四、财务会计情况

（一）应收款项及客户

1、应收款项账龄

单位：人民币元

| 账 龄   | 年初账面余额    |      |           | 年末账面余额    |      |           |
|-------|-----------|------|-----------|-----------|------|-----------|
|       | 账面余额      | 坏账准备 | 账面价值      | 账面余额      | 坏账准备 | 账面价值      |
| 1 年以内 |           |      |           |           |      |           |
| 1-2 年 |           |      |           |           |      |           |
| 2-3 年 |           |      |           |           |      |           |
| 3 年以上 | 50,000.00 |      | 50,000.00 | 50,000.00 |      | 50,000.00 |
| 合 计   | 50,000.00 |      | 50,000.00 | 50,000.00 |      | 50,000.00 |

2、应收款项客户

单位：人民币元

| 客户名称 |       | 年初账面余额    |            | 年末账面余额    |            | 欠款时间    | 欠款原因 |
|------|-------|-----------|------------|-----------|------------|---------|------|
|      |       | 账面余额      | 占应收账款总额的比例 | 账面余额      | 占应收账款总额的比例 |         |      |
| (1)  | 第一电器厂 | 50,000.00 | 100.00%    | 50,000.00 | 100.00%    | 2011.11 |      |
| 合计   |       | 50,000.00 | 100.00%    | 50,000.00 | 100.00%    | ——      | ——   |

按照《中华人民共和国慈善法》、《基金会管理条例》（或《社会团体登记管理条例》、或《民办非企业单位登记管理暂行条例》）及相关规定真实、完整地编制上述专项信息是常州市新北区西夏墅慈善基金会管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对这些专项信息是否在所有重大方面按照有关规定编制提出审核结论。

在对常州市新北区西夏墅慈善基金会2021年度财务报表执行审计的基础上，针对上述专项信息，我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》实施了询问、检查记录和文件、重新计算以及与我们审计常州市新北区西夏墅慈善基金会2021年度财务报表时常州市新北区西夏墅慈善基金会提供的会计资料和经审计财务报表的相关内容进行核对等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为提出审核结论提供了合理的基础。

我们认为，上述专项信息在所有重大方面按照《中华人民共和国慈善法》、《基金会管理条例》（或《社会团体登记管理条例》、或《民办非企业单位登记管理暂行条例》）及相关规定编制。

本报告仅供常州市新北区西夏墅慈善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。

江苏国联会计师事务所有限公司



中国 江苏 常州

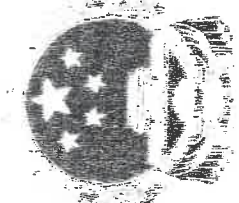
中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年三月十四日



统一社会信用代码  
91320402769102970G (1/2)

# 营业执照

(副本)

编号 320402000202110110173



扫描二维码“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 江苏国联会计师事务所有限公司

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 施亚娟

经营范围

承办验证企业资本、会计报表审计及企业合并、分立、停业清算等各项审计业务；提供会计、财务、税务和其他经济管理服务。（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）

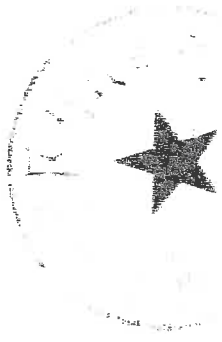
注册资本 200万元整

成立日期 2004年12月16日

营业期限 2004年12月16日至\*\*\*\*\*

住所 天宁区关河东路38号九洲环宇商务广场A601

登记机关



2021年10月11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

国家市场监督管理总局监制

# 常州市新北区西夏墅慈善基金会

## 2021 年度日常救助活动、村委救济活动 专项审计报告



05192022040001313072  
报告文号：苏国联会专[2022]第35号



江苏国联会计师事务所有限公司

# 关于常州市新北区西夏墅慈善基金会

## 2021 年度日常救助活动、村委救济活动的专项审计报告

苏国联会专（2022）第 35 号

常州市新北区西夏墅慈善基金会：

我们接受委托，对常州市新北区西夏墅慈善基金会（以下简称“本基金  
会”）组织的 2021 年度日常救助活动和村委救济活动的费用支出情况  
进行了专项审计。

本基金会的责任是提供真实、合法、完整的与上述项目相关的费用支  
出的原始资料等。我们的责任是在实施审计工作的基础上对上述项目的费  
用支出发表审计意见。我们的审计是依据中国注册会计师审计准则的规定  
进行的。在审计过程中，我们结合本基金会的实际情况，实施了包括抽查  
会计记录等我们认为必要的审计程序。我们相信，我们获取的审计证据是  
充分、适当的，现将审计情况报告如下：

### 一、项目基本情况

#### （一）、日常救助活动

活动名称：2021 年度日常救助活动

活动目的：通过积极帮助困难群众排忧解难，切实增强本基金会的社  
会使命感和责任感，推动和谐社会建设。

活动时间安排：2021 年 01 月 01 日-2021 年 12 月 31 日

慰问范围：西夏墅镇范围内的困难家庭（低保、五保、低保边缘、一般困难家庭等）。

救助内容：针对当年度西夏墅镇困难家庭中患有严重疾病，在扣除各种医疗保险、医疗救助和其他民政救助资金后，因个人负担的医疗数额较大的家庭；家庭遭受突发各种意外伤害、造成重大损失的家庭；高中阶段在校学生的贫困家庭等进行救助。

申请救助流程：个人申请——本基金会入户核查——申请人提供相关佐证材料——基金会审批——公示 7 个工作日——救助金发放。

资金安排：预计救助 500 户困难家庭，其中入户走访 35 户家庭，预计安排救助金和慰问品共计 85.00 万元。

活动安排：根据确定救助名单，安排主要捐赠人分小组入户走访慰问部分困难家庭。

## （二）、村委救助活动

活动名称：2021 年度年终村委救助活动

活动目的：通过积极帮助困难群众排忧解难，切实增强本基金会的社会使命感和责任感，推动和谐社会建设。

活动时间安排： 2021 年 12 月

慰问范围：西夏墅镇范围内的困难家庭（低保、五保、低保边缘、一般困难家庭等）。

救助内容：针对当年度西夏墅镇困难家庭中患有严重疾病，在扣除各

种医疗保险、医疗救助和其他民政救助资金后，因个人负担的医疗数额较大的家庭；家庭遭受突发各种意外伤害、造成重大损失的家庭；高中阶段在校学生的贫困家庭等进行救助。

申请救助流程：个人申请——本基金会入户核查——申请人提供相关佐证材料——基金会审批——公示 7 个工作日——救助金发放。

资金安排：预计救助 1634 户困难家庭，其中入户走访 50 户家庭，预计安排救助金和慰问品共计 100.00 万元。

活动安排：根据确定救助名单，安排主要捐赠人分小组入户走访慰问部分困难家庭。

## 二、审计情况

本基金会组织的 2021 年度日常救助活动共救助 761 户困难家庭，活动费用支出金额为 826,600.00 元，其中：救助金支出 826,600.00 元。2021 年度村委救济活动共救助 114334 名困难群众，活动费用支出金 985,432.00 元。经查核与活动费用支出相关的清单、发票、银行支付凭据、银行账户交易明细单等，金额相符。

## 三、审计意见

我们认为，本基金会组织的 2021 年度日常救助活动截止 2021 年 12 月 31 日的费用支出实际金额为 826,600.00 元；2021 年度村委救济活动截止 2021 年 12 月 31 日的费用支出实际金额为 985,432.00 元，恰当反映了本基金会组织的 2021 年度日常救助活动、村委救济活动的费用支出情况。

此页无正文

附件：

- 1、2021 年度日常救助活动的费用支出明细表
- 2、2021 年度村委救济活动的费用支出明细表

江苏国联会计师事务所有限公司



中国      江苏      常州

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年三月十四日

附件1:

2021年度常州市新北区西夏墅慈善基金会日常救助活动清单

编制单位: 常州市新北区西夏墅慈善基金会

单位: 元

| 序号 | 入账日期     | 凭证号 | 项目名称                  | 金额         | 支付方式  | 单据号码                 | 附件                       | 领款人数 | 备注         |
|----|----------|-----|-----------------------|------------|-------|----------------------|--------------------------|------|------------|
| 1  | 20210329 | 27  | 付低收入家庭慰问金             | 92,000.00  | 现金    | 现金支票存根51811235#      | 西夏墅镇低收入户年终慰问金发放清单        | 207  |            |
| 2  | 20210329 | 29  | 付困难群众、困难老党员、困难老干部慰问费  | 135,000.00 | 现金    | 现金支票存根51811212#      | 2021年春节走访慰问名单及慰问对象情况说明   | 90   |            |
| 3  | 20210329 | 30  | 付慰问品款                 | 21,000.00  | 银行    | 银行转账                 | 普通发票32838956#            | 100  | 江苏润都超市有限公司 |
| 4  | 20210329 | 32  | 付老地下工作者补助款            | 21,000.00  | 现金    | 现金支票存根51811215#      | 老地下工作者补助慰问名单             | 7    |            |
| 5  | 20210330 | 36  | 付困难救助款                | 91,500.00  | 现金    | 现金支票存根0001167#       | 2021年1月慈善基金会救助明细及困难补助申请书 | 61   |            |
| 6  | 20210330 | 37  | 付困难救助款(51811211#)     | 157,800.00 | 现金    | 现金支票存根51811211#      | 2021年1月慈善基金会救助明细及困难补助申请书 | 108  |            |
| 7  | 20210330 | 38  | 付困难救助款(51811211#)     | 73,000.00  | 现金    | 现金支票存根51811214#      | 2021年1月慈善基金会救助明细及困难补助申请书 | 53   |            |
| 8  | 20210330 | 39  | 付困难救助款(51811236#)     | 16,500.00  | 现金    | 现金支票存根51811236#      | 困难补助申请书                  | 9    |            |
| 9  | 20210330 | 40  | 付困难救助款(51904926#)     | 3,000.00   | 现金    | 现金支票存根51904926#      | 困难补助申请书                  | 1    |            |
| 10 | 20210330 | 41  | 付优抚对象困难救助款(51904927#) | 8,000.00   | 现金    | 现金支票存根51904927#      | 2020年年终优抚对象医疗困难补助        | 6    |            |
| 11 | 20211229 | 1   | 付困难群众救助款              | 11,000.00  | 现金+银行 | 银行转账、现金支票存根51904929# | 困难补助申请书                  | 3    |            |
| 12 | 20211229 | 10  | 付困难群众救助款              | 6,000.00   | 银行    | 银行转账                 | 困难补助申请书                  | 6    |            |
| 13 | 20211229 | 13  | 付困难群众救助款(51158280#)   | 10,000.00  | 现金    | 现金支票存根51158280#      | 困难补助申请书                  | 5    |            |
| 14 | 20211229 | 11  | 付困难群众救助款              | 8,000.00   | 现金+银行 | 银行转账、现金支票存根51158281# | 困难补助申请书                  | 1    |            |
| 15 | 20211229 | 16  | 付困难群众救助款              | 3,000.00   | 银行    | 银行转账                 | 困难补助申请书                  | 2    |            |
| 16 | 20211229 | 17  | 付困难群众救助款              | 7,500.00   | 银行    | 银行转账                 | 困难补助申请书                  | 3    |            |
| 17 | 20211229 | 18  | 付困难群众救助款(51158278#)   | 1,000.00   | 现金    | 现金支票存根51158278#      | 困难补助申请书                  | 2    |            |
| 18 | 20211229 | 19  | 付困难群众救助款              | 9,000.00   | 银行    | 银行转账                 | 困难补助申请书                  | 6    |            |
| 19 | 20211229 | 2   | 付困难群众救助款              | 3,000.00   | 银行    | 银行转账                 | 困难补助申请书                  | 2    |            |
| 20 | 20211229 | 20  | 付困难群众救助款              | 1,800.00   | 现金+银行 | 银行转账、现金支票存根51158281# | 困难补助申请书                  | 3    |            |
| 21 | 20211229 | 21  | 付困难群众救助款              | 2,000.00   | 银行    | 银行转账                 | 困难补助申请书                  | 1    |            |
| 22 | 20211229 | 22  | 付困难群众救助款(51158285#)   | 5,000.00   | 现金    | 现金支票存根51158285#      | 困难补助申请书                  | 1    |            |
| 23 | 20211229 | 23  | 付困难群众救助款              | 12,000.00  | 银行    | 银行转账                 | 困难补助申请书                  | 5    |            |
| 24 | 20211229 | 21  | 付困难群众救助款              | 11,000.00  | 银行    | 银行转账                 | 困难补助申请书                  | 9    |            |
| 25 | 20211229 | 25  | 付困难群众救助款              | 17,000.00  | 现金+银行 | 银行转账、现金支票存根51158293# | 困难补助申请书                  | 7    |            |
| 26 | 20211229 | 26  | 付困难群众救助款              | 32,000.00  | 现金+银行 | 银行转账、现金支票存根51158291# | 困难补助申请书                  | 18   |            |
| 27 | 20211229 | 27  | 付困难群众救助款              | 5,000.00   | 银行    | 银行转账                 | 困难补助申请书                  | 2    |            |
| 28 | 20211229 | 28  | 付困难群众救助款              | 7,000.00   | 银行    | 银行转账                 | 困难补助申请书                  | 1    |            |
| 29 | 20211229 | 8   | 付困难群众救助款(51158276#)   | 8,000.00   | 现金    | 现金支票存根51158276#      | 困难补助申请书                  | 6    |            |
| 30 | 20211229 | 9   | 付困难群众救助款(51158277#)   | 8,000.00   | 现金    | 现金支票存根51158277#      | 困难补助申请书                  | 3    |            |
| 31 | 20211230 | 30  | 付困难群众救助款              | 25,500.00  | 银行    | 银行转账                 | 困难补助申请书                  | 27   |            |
| 合计 |          |     |                       | 826,600.00 | -     | -                    | -                        | 761  |            |

附件2:

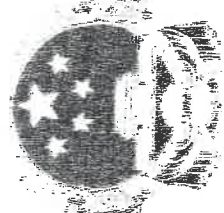
2021年度常州市新北区西夏墅慈善基金会村委救济款动清单

编制单位：常州市新北区西夏墅慈善基金会

| 序号 | 入账日期     | 凭证号 | 项目名称           | 金额           | 支付方式 | 单据号码 | 附件             | 领款人数     | 备注 |
|----|----------|-----|----------------|--------------|------|------|----------------|----------|----|
| 1  | 20210329 | 28  | 付2020年底下拨各村临救款 | 490, 216. 00 | 银行存款 | 银行转账 | 年终困难群众救济款下拨款清单 | 57167    |    |
| 2  | 20211229 | 29  | 付各村临救款         | 495, 216. 00 | 银行存款 | 银行转账 | 年终困难群众救济款下拨款清单 | 57167    |    |
| 合计 |          |     |                | 985, 432. 00 | -    | -    |                | 114, 334 |    |

单位：元





统一社会信用代码  
91320402769102970G (1/2)

# 营业执照

(副本)

编号 320402000202110110173



扫描二维码“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 江苏国联会计师事务所有限公司

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 施亚娟

经营范围

承办验证企业资本、会计报表审计及企业合并、分立、停业清算等各项审计业务；提供会计、财务、税务和其他经济管理业务咨询服务。（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）

注册资本 200万元整

成立日期 2004年12月16日

营业期限 2004年12月16日至\*\*\*\*\*

住所 天宁区关河东路38号九洲环宇商务广场A601

登记机关



2021年10月14日

国家企业信用信息公示系统网址:

<https://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日公示

国家市场监督管理总局监制