

赣州市红十字博爱基金会

2019 年度

审 计 报 告

目 录

	页次
一、审计报告	1~3
二、基金会财务相关情况统计表	4
三、资产负债表	5
四、业务活动表	6
五、现金流量表	7
六、财务报表附注	8~19
七、会计师事务所营业执照复印件	

委托单位：赣州市红十字博爱基金会

审计单位：江西大信诚信会计师事务所有限责任公司

联系电话：0791-86805460 86812986

传真号码：0791-86805460

江西大信诚信会计师事务所 有 限 责 任 公 司

赣诚会审字[2020]第 0026 号

审 计 报 告

赣州市红十字博爱基金会：

一、审计意见

我们审计了后附的赣州市红十字博爱基金会财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注。

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，公允反映了赣州市红十字博爱基金会 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的业务活动成果和现金流量。

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和《基金会财务报表审计指引》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，我们独立于赣州市红十字博爱基金会，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

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。

在编制财务报表时，管理层负责评估赣州市红十字博爱基金会的持续经营能

力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督赣州市红十字博爱基金会的财务报告过程。

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，就可能导致对赣州市红十字博爱基金会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赣州市红十字博爱基金会不能持续经营。

（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。

江西大信诚信会计师事务所

中国注册会计师：

有 限 责 任 公 司

中国注册会计师：

中国·南昌

二〇二〇年三月二日

基金会财务相关情况统计表

2019 年 12 月 31 日

基金会名称	赣州市红十字博爱基金会		
统一社会信用代码	53360000576122246D		
办公地址	赣州市市政中心北区北楼 2 楼	登记时间	2011 年 5 月 27 日
联系电话	0797-8196102	邮政编码	341000
法定代表人	邝先元	主要经费来源	社会募捐
开户银行	赣州银行股份有限公司南江支行		
银行账号	2881000103100001280		
财务机构名称	财务部	联系电话	0797-8196102
会计姓名	温春燕	专/兼职	兼职
代理记账 中介机构名称	无	代理机构 主管人姓名	无
税务登记号码	53360000576122246D		
设有 银行 账号 的 分 支 机 构 、 代 表 机 构 及 其 开 户 银 行 和 账 号	无		
实 体	无		

资产负债表

编制单位：赣州市红十字博爱基金会

2019 年 12 月 31 日

单位：元

资产	行次	年初数	年末数	负债和净资产	行次	年初数	年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资产	1	16,607,566.00	24,234,519.66	短期借款	61		
短期投资	2	1,000,000.00		应付款项	62	4,993.75	55,293.04
应收款项	3	5,140.00	140.00	应付工资	63		
预付帐款	4		5,000.00	应交税金	65		
存货	8			预收账款	66		
待摊费用	9			预提费用	71		
一年内到期的长期 债权投资	15			预计负债	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	17,612,706.00	24,239,659.66	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80	4,993.75	55,293.04
长期投资：							
长期股权投资	21			长期负债：			
长期债权投资	24			长期借款	81		
长期投资合计	30			长期应付款	84		
固定资产：				其他长期负债	88		
固定资产原价	31	75,266.00	86,695.00	长期负债合计	90		
减：累计折旧	32	26,442.49	49,177.57				
固定资产净值	33	48,823.51	37,517.43	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	4,993.75	55,293.04
固定资产清理	36						
固定资产合计	40	48,823.51	37,517.43				
				净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	101	12,082,759.74	11,501,113.09
无形资产	41			限定性净资产	105	5,573,776.02	12,720,770.96
				净资产合计	110	17,656,535.76	24,221,884.05
受托代理资产：							
受托代理资产	51						
资产合计	60	17,661,529.51	24,277,177.09	负债和净资产总计	120	17,661,529.51	24,277,177.09

单位负责人：邝先元

复核人：李元珍

制表人：温春燕

业务活动表

编制单位：赣州市红十字博爱基金会

2019 年度

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	297,976.79	18,752,858.58	19,050,835.37	23,240.00	31,110,048.48	31,133,288.48
提供服务收入	2						
商品销售收入	3						
政府补助收入	4						
投资收益	5						
其他收入	6	421,299.79		421,299.79	574,620.97		574,620.97
收入合计	11	719,276.58	18,752,858.58	19,472,135.16	597,860.97	31,110,048.48	31,707,909.45
二、费用							
（一）业务活动成本	12	277,279.51	22,421,907.21	22,699,186.72	596,597.62	23,963,053.54	24,559,651.16
（二）管理费用	21	422,995.45		422,995.45	525,432.00		525,432.00
其中：工作人员工资福利支出		321,600.90		321,600.90	387,064.64		387,064.64
行政办公支出		101,394.55		101,394.55	138,367.36		138,367.36
其他							
（三）筹资费用	24				57,478.00		57,478.00
（四）其他费用	28						
费用合计	35	700,274.96	22,421,907.21	23,122,182.17	1,179,507.62	23,963,053.54	25,142,561.16
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	19,001.62	-3,669,048.63	-3,650,047.01	-581,646.65	7,146,994.94	6,565,348.29

单位负责人：邝先元

复核人：李元珍

制表人：温春燕

现金流量表

编制单位：赣州市红十字博爱基金会

2019 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	30,758,498.48
收到会费收到的现金	2	
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	624,920.26
现金流入小计	13	31,383,418.74
提供捐赠或者资助支付的现金	14	24,184,861.16
支付给员工以及为员工支付的现金	15	387,064.64
购买商品接受劳务支付的现金	16	
支付的其他与业务活动有关的现金	19	115,632.28
现金流出小计	23	24,687,558.08
业务活动产生的现金流量净额	24	6,695,860.66
二、投资活动产生的现金流量净额：		
收回投资所收到的现金	25	1,000,000.00
取得投资收益所收的现金	26	-
处置固定资产和无形资产所收回的现金	27	
收到的其他与投资活动有关的现金	30	
现金流入小计	34	1,000,000.00
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35	11,429.00
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	11,429.00
投资活动产生的现金流量净额	44	988,571.00
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	-
偿还借款所支付的现金	51	
偿付利息所支付的现金	52	
支付的其他与筹资活动有关的现金	55	57,478.00
现金流出小计	58	57,478.00
筹资活动产生的现金流量净额	59	-57,478.00
四、汇率变动对现金的影响	60	
五、现金及现金等价物净增加额	61	7,626,953.66

单位负责人：邝先元

复核人：李元珍

制表人：温春燕

赣州市红十字博爱基金会

财务报表附注

截止 2019 年 12 月 31 日

(除特别说明，以人民币元表述)

一、基本情况

赣州市红十字博爱基金会于 2011 年 5 月 27 日经江西省民政厅颁发《基金会法人登记证书》(统一社会信用代码 53360000576122246D)；住所：赣州市市政中心北区北楼 2 楼；法定代表人：邝先元；类型：公募型；原始基金数额：400 万元。

业务主管单位：江西省红十字会。

业务范围：制定基金募集、管理和使用办法；开展备灾救灾、灾后重建、敬老、助残、助困、助学等人道主义活动，推动红十字事业的发展；支持和兴办具有红十字特色的社会公益事业。

二、财务报表的编制基础

本基金会管理层对基金会持续运营能力评估后，认为基金会不存在可能导致持续运营产生重大疑虑的事项或情况，本基金会财务报表是按照持续运营假设为基础编制的。

三、财务报表符合《民间非营利组织会计制度》的声明

本基金会财务报表的编制符合《民间非营利组织会计制度》的要求，真实、完整地反映了本基金会的财务状况、业务活动情况和现金流量。

四、主要会计政策

1、会计制度

本基金会执行中华人民共和国财政部颁发的《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。

2、会计期间

本基金会以 1 月 1 日起 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、记账本位币

本基金会以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本基金会会计核算以权责发生制为记账基础，资产以历史成本为计价原则。

5、存货核算方法

（1）存货分类：本基金会存货包括在日常业务活动中持有以备出售或捐赠的，或者为了出售或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）取得和发出的计价方法：本基金会材料、物资、商品等按取得时的实际成本计价，发出材料、物资、商品等按（先进先出法、加权平均法、移动加权平均法或个别计价法）计价。

6、固定资产计价及其折旧方法

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。

（1）固定资产按取得时实际成本计价。

（2）固定资产折旧采用（年限平均法、工作量法、双倍余额递减法、年数总和法）计算。

年限平均法（直线法）按固定资产的原值和估计使用年限扣除残值率(原值的5%以内)确定其折旧率，年分类折旧率如下：

资产类别	使用年限	残值率	年折旧率
办公设备	3年	5%	31.67%

7、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（如资产的投资利益和利息等）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（和）用途限定，则由此形成的净资产为限定性净资产；除此之外的其它净资产，为非限定性净资产。

8、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服务潜力的流入。收入应当按照其来源分为捐赠收入、政府补助收入、提供服务收入、投资收益、商品销售收入和其它收入等。

本基金会按以下规定确认收入实现，并按已实现的收入记账，计入当期损益。

本基金会会在确认收入时，应当区分交换交易所形成的收入和非交换交易所形成的收入。

无条件的捐赠或政府补助，在收到时确认收入；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；但当基金会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，应当根据实际需要偿还的金额确认一项负债和费用。

五、财务报表主要项目注释

1、货币资金

货币资金种类	币种	年初数	年末数
现金	人民币	209.61	
银行存款	人民币	16,607,356.39	24,234,519.66
合计		16,607,566.00	24,234,519.66

2、短期投资

短期投资种类	年初数			年末数		
	账面余额	计提跌价准备	账面价值	账面余额	计提跌价准备	账面价值
1、股票投资						
2、国债投资						
3、债券投资（不含国债）						
4、基金投资						
5、其他(招商银行-聚益生金理财产品)	1,000,000.00		1,000,000.00			
合计	1,000,000.00		1,000,000.00	0.00		0.00

3、其他应收款

（1）其他应收款账龄：

账龄	年初数			年末数		
	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	5,000.00		5,000.00			
1-2 年						
2-3 年						
3 年以上	140.00		140.00	140.00		140.00
合计	5,140.00		5,140.00	140.00		140.00

(2) 其他应收款主要客户:

客户名称		年初数		年末数		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	其他借支	5,000.00	97.28%				
2	财政采购专户	140.00	2.72%	140.00	100%	2011	设备款
合计		5,140.00	100%	140.00	100%		

4、预付账款

(1) 预付账款账龄:

账龄	年初数			年末数		
	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				5,000.00		5,000.00
1-2 年						
2-3 年						
3 年以上						
合计	0.00		0.00	5,000.00		5,000.00

(2) 预付账款主要客户:

客户名称		年初数		年末数		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	赣州市章贡区金庆床上用品店			5,000.00	100%	2019 年	购毛毯、棉被订金
合计		0.00		5,000.00	100%		

5、固定资产、累计折旧

(1) 固定资产类别如下:

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、固定资产原价合计	75,266.00	11,429.00		86,695.00
其中: 房屋、建筑物				
电子设备	75,266.00	11,429.00		86,695.00
运输工具				

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
二、累计折旧合计	26,442.49	22,735.08		49,177.57
其中：房屋、建筑物				
电子设备	26,442.49	22,735.08		49,177.57
运输工具				
三、固定资产账面价值合计	48,823.51			37,517.43
其中：房屋、建筑物				
电子设备	48,823.51			37,517.43
运输工具				

(2) 固定资产用途如下：

用途	年初数			年末数		
	原价	累计折旧	账面价值	原价	累计折旧	账面价值
自用	75,266.00	26,442.49	48,823.51	86,695.00	49,177.57	37,517.43
合计	75,266.00	26,442.49	48,823.51	86,695.00	49,177.57	37,517.43

6、其他应付款

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
棉被购置款	4,993.75			4,993.75
爱心校服质保金		50,000.00		50,000.00
个人垫付款		299.29		299.29
合计	4,993.75	50,299.29		55,293.04

7、净资产

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
非限定性净资产	12,082,759.74	581,646.65		11,501,113.09
限定性净资产	5,573,776.02		7,146,994.94	12,720,770.96
合计	17,656,535.76	581,646.65	7,146,994.94	24,221,884.05

8、捐赠收入

项目	本年累计数	上年累计数
限定性捐赠收入	31,110,048.48	18,752,858.58
其中：指定精准扶贫项目	18,908,382.49	14,366,151.61
指定赣南水灾款及物	3,342,852.58	
其中：物资捐赠	46,489.00	
碧桂园集团指定兴国县教育扶贫项目	3,000,000.00	

项目	本年累计数	上年累计数
指定捐赠公益项目	2,164,730.50	2,237,350.57
其中：物资捐赠		122,404.00
指定赣州市工商联项目精准扶贫	899,167.00	134,360.00
指定捐赠人寿保险项目精准扶贫	885,148.00	
指定爱心校服项目	793,326.00	
指定物资捐赠	591,238.20	
99 公益“安全饮水进校园”项目	340,254.31	
指定捐赠给个人	112,000.00	49,776.40
指定人保财险公司项目		976,600.00
指定用于安全书包项目		933,120.00
赣州市政协委员扶贫救助会		42,000.00
指定用于民盟基金基金		8,000.00
支援灾区重建家园		5,500.00
其他指定项目	72,949.40	
非限定性其他捐赠收入	23,240.00	297,976.79
合计	31,133,288.48	19,050,835.37

9、大额捐赠收入

捐赠人	本年累计数			上年累计数		
	限定性	非限定性	小计	限定性	非限定性	小计
1. 捐款	24,884,267.22		24,884,267.22	14,432,179.52	200,000.00	14,632,179.52
赣州市各县区红十字会	10,071,302.61		10,071,302.61	6,922,524.42		6,922,524.42
广东省国强公益基金会	3,220,000.00		3,220,000.00			
江西省红十字基金会	1,845,923.73		1,845,923.73			
中国人民财产保险股份有限公司江西省分公司及赣州地市各分公司	1,312,200.00		1,312,200.00	976,600.00		976,600.00
深圳市毅德公益基金会	1,000,000.00		1,000,000.00			
寻乌县财政局	888,203.88		888,203.88			
中国人寿保险股份有限公司赣州地市各分公司	885,148.00		885,148.00	347,000.00		347,000.00
湖南爱眼公益基金会	600,000.00		600,000.00	100,000.00		100,000.00
上犹碧桂园房地产开发有限公司	558,110.00		558,110.00			

捐赠人	本年累计数			上年累计数		
	限定性	非限定性	小计	限定性	非限定性	小计
南昌盛源领航投资有限公司	500,000.00		500,000.00			
赣州经济开发区工商联下属企业（77 家）	469,999.00		469,999.00			
赣州银行股份有限公司	455,126.00		455,126.00	1,715,709.10		1,715,709.10
广发银行股份有限公司南昌分行	400,000.00		400,000.00			
赣州蓉江新区财政局	312,776.00		312,776.00			
东莞爱嘉义齿有限公司	270,000.00		270,000.00			
赣州市人民医院	260,000.00		260,000.00			
赣州市浙江商会	213,700.00		213,700.00			
广东山之田模型设计有限公司	200,000.00		200,000.00			
中荧发展有限公司	203,000.00		203,000.00			
崇义章源钨业股份有限公司	200,000.00		200,000.00			
赣州市卷烟厂	110,810.00		110,810.00			
郑晓霞（宁波赣州商会）	103,938.00		103,938.00			
赣州市温州商会	102,100.00		102,100.00			
赣州市市政公用投资控股集团有限公司	101,930.00		101,930.00			
赣州市农商银行	100,000.00		100,000.00			
江西嘉君置业有限公司	100,000.00		100,000.00			
江西九鼎拍卖公司	100,000.00		100,000.00			
中萤发展有限公司	100,000.00		100,000.00			
赣州鑫城置业有限公司	100,000.00		100,000.00			
兴业银行股份有限公司赣州分行	100,000.00		100,000.00			
宁都奥园广场房地产开发有限公司				600,000.00		600,000.00
赣州越秀实业有限公司				520,000.00		520,000.00
赣州梁都置业有限公司				500,000.00		500,000.00
赣州爱尔眼科医院有限公司				450,000.00		450,000.00

捐赠人	本年累计数			上年累计数		
	限定性	非限定性	小计	限定性	非限定性	小计
兴国逸豪实业有限公司				380,000.00		380,000.00
宁都泛华房地产开发有限公司				300,000.00		300,000.00
赣州梁都置业有限公司				300,000.00		300,000.00
南昌鸿律实业发展有限公司				289,000.00		289,000.00
兴业银行股份有限公司				200,000.00		200,000.00
赣州经开区精准扶贫领导小组办公室				131,346.00		131,346.00
赣州华夏眼科医院有限公司				100,000.00		100,000.00
赣州市方园市政工程开发有限公司				100,000.00		100,000.00
江西南方水泥有限公司				100,000.00		100,000.00
赣州禾绿康健生物技术有限公司				100,000.00		100,000.00
恒吉集团诺康铜业有限公司				100,000.00		100,000.00
江西省浙江总商会				100,000.00		100,000.00
金力永磁有限公司				100,000.00		100,000.00
吴万峰					200,000.00	200,000.00
2. 捐物	497,862.00		497,862.00			
上海乾邦生物科技有限公司	374,790.00		374,790.00			
江西文软服饰有限公司	123,072.00		123,072.00			
合计	25,382,129.22		25,382,129.22	14,432,179.52	200,000.00	14,632,179.52

10、投资收益

产生投资收益的来源	本年累计数	上年累计数
银行理财收益		240,061.78
合计	0.00	240,061.78

11、其他收入

项目	本年累计数	上年累计数
银行利息收入	574,620.97	421,299.79
合计	574,620.97	421,299.79

12、业务活动成本

项目	本年累计数	上年累计数
1、捐赠项目成本	24,521,567.16	22,586,827.21
（1）限定性捐赠项目成本	23,963,053.54	22,421,907.21
精准扶贫项目	11,059,649.14	17,885,871.05
赣南水灾款项目	3,342,852.58	
碧桂园集团指定兴国县教育扶贫项目	3,000,000.00	
指定公益项目	2,337,440.62	2,217,263.16
人保财险公司项目	1,371,664.00	841,600.00
人寿保险项目	857,068.00	
赣州市工商联项目	730,000.00	263,160.00
指定捐赠物资	591,238.20	
爱心校服项目	340,952.00	
南康区工商联项目	169,167.00	
指定捐赠给个人	100,000.00	51,683.00
赣县卫计委暖心一日捐项目	53,522.00	
支援灾区重建家园	9,500.00	1,500.00
指定用于安全书包项目		932,830.00
赣州市政协委员扶贫救助会		180,000.00
指定用于民盟基金基金		48,000.00
（2）非限定性捐赠项目成本	558,513.62	164,920.00
赣南水灾物资	410,173.62	
博爱送万家活动	86,000.00	136,620.00
应急救助项目	22,740.00	28,300.00
人道救助项目	22,000.00	
红十字博爱助学	16,000.00	
师资授课费	1,600.00	
2、提供服务成本	38,084.00	112,359.51
其中：宣传费	30,000.00	80,500.00
培训费用		17,027.00
差旅费	4,816.00	14,004.50
印刷费		
邮电及快递费	178.00	

项目	本年累计数	上年累计数
搬运及其他费用	3,090.00	828.01
合计	24,559,651.16	22,699,186.72

13、管理费用

项目	本年累计数	上年累计数
1、工作人员工资福利	387,064.64	357,220.95
其中：工资	333,099.41	128,905.18
职工福利费	20,440.00	191,207.61
社会保险费	19,445.23	26,608.16
其他	14,080.00	10,500.00
2、行政管理事务支出	138,367.36	65,774.50
其中：办公费	25,257.82	7,516.00
创卫工作经费	25,000.00	
折旧费	22,735.08	10,446.83
扶贫工作经费	20,000.00	
邮电及书报费	16,727.00	28,030.20
电话费	2,165.46	1,591.97
会议费	1,500.00	
公务差旅费	5,451.00	3,551.50
中餐补助	12,144.00	8,551.00
招待费	1,561.00	927.00
印刷费及其他	5,826.00	5,160.00
合计	525,432.00	422,995.45

六、理事会成员和职工的数量、变动情况以及获得的薪金等报酬情况的说明

1、理事会成员薪金报酬情况

序号	理事会成员姓名	工作单位	是否领取报酬	金额
1	罗赣平	江西客家印象饮食文化有限公司	否	
2	桂国荣	江西新思路文化传媒有限公司	否	
3	黄永海	江西明理律师事务所	否	
4	曾亮生	赣州菲尔雪食品有限公司	否	
5	董大兰	赣州人和实业集团有限公司	否	
6	温春燕	赣州红十字会人道资源发展中心	否	

序号	理事会成员姓名	工作单位	是否领取报酬	金额
7	谢晓芳	赣州红十字会人道资源发展中心	否	
8	许兰燕	赣州大金谷建材有限公司	否	
9	郭国民	赣州金虔餐饮有限公司	否	
10	刘自敏	赣州市启微研学旅游有限公司	否	
11	赖娟	江西纽众广告传媒有限公司	否	
12	陈肯发	赣州万万年原生态饮品有限公司赣	否	
13	肖凌燕	赣州市红十字博爱基金会	否	

2、截止 2019 年 12 月 31 日，基金会共设置 3 个部门，专职人员 3 人，兼职人员 7 人。

序号	部门名称	工资总额	部门职工人数	人均工资
1	办公室		2 人	51244.36
2	财务部		2 人	47880.79
3	综合部		6 人	22474.85

七、在计算公益事业支出比例、工作人员工资福利和行政办公支出比例时需要具体说明的事项

在计算公益事业支出比例时需要说明的事项：

- 1、2019 年度公益支出为 24,559,651.16 元；
- 2、2018 年度收入合计为 19,472,135.16 元；
- 3、2019 年度，本基金会公益事业支出占上一年总收入的比例 126.13%。

在计算工作人员工资福利和行政办公支出比例时需要说明的事项：

- 1、2019 年度工作人员工资福利及行政办公支出为 525,432.00 元；
- 2、2019 年度总支出为 25,142,561.16 元；
- 3、工作人员工资福利及行政办公支出占本年支出的比例为 2.09%。

八、重大公益项目收支明细表

1、重大公益项目收支明细表

项目	收入	费用							合计
		直接用于受助人的款物	开展公益项目的运行费用						
			人员费用	办公费用	资产使用费用	直接筹资费用	其他费用	小计	
精准扶贫项目	18,908,382.49	11,059,649.14							11,059,649.14
赣南水灾款项目	3,342,852.58	3,753,026.20							3,753,026.20
碧桂园集团指定兴国县教育扶贫项目	3,000,000.00	3,000,000.00							3,000,000.00
指定捐赠公益项目	2,164,730.50	2,337,440.62							2,337,440.62
人保财险公司项目	1,312,200.00	1,371,664.00							1,371,664.00
人寿保险项目	885,148.00	857,068.00							857,068.00
赣州市工商联项目	899,167.00	730,000.00							730,000.00
指定捐赠物资	591,238.20	591,238.20							591,238.20
合计	29,791,518.77	23,700,086.16							23,700,086.16

2、重大公益项目大额支付对象

项目	大额支付对象	支付金额	比例	用途
精准扶贫项目	宁都县红十字会	2,500,000.00	10.18%	精准扶贫款
	会昌县财政局	1,596,588.00	6.50%	精准扶贫款
	兴国县财政局	1,145,600.00	4.66%	精准扶贫款
	兴国县埠头乡财政所	590,000.00	2.40%	精准扶贫款
	安远县长沙乡人民政府	490,000.00	2.00%	精准扶贫款
	兴国县长冈乡财政所	440,000.00	1.79%	精准扶贫款
	赣州市章贡区红十字会	421,000.00	1.71%	精准扶贫款
	定南县慈善会	243,480.00	0.99%	精准扶贫款
	大余县新城镇农业服务中心	190,000.00	0.77%	精准扶贫款
	赣州市南康区财政局	185,000.00	0.75%	精准扶贫款
	赣县区韩坊镇、白鹭乡、王母渡镇、湖江镇等 4 个财政所	180,000.00	0.73%	精准扶贫款
	信丰县铁石口镇、小江镇、油山镇村级财务核算中心	160,000.00	0.65%	精准扶贫款
	兴国县崇贤乡财政所	154,400.00	0.63%	精准扶贫款
	兴国梅窖镇	100,000.00	0.41%	精准扶贫款
	安远县孔田镇下河村鼎灿农业专业合作社	100,000.00	0.41%	精准扶贫款

项目	大额支付对象	支付金额	比例	用途
	赣州经济技术开发区财政局	100,000.00	0.41%	精准扶贫款
	瑞金市万田乡农业服务中心	100,000.00	0.41%	精准扶贫款
赣南水灾款项目	会昌县财政局	850,000.00	3.46%	赣南水灾项目
	全南县红十字会	637,699.00	2.60%	赣南水灾项目
	宁都县对坊乡石江陂村	341,999.00	1.39%	赣南水灾项目
	瑞金市红十字会	227,438.00	0.93%	赣南水灾项目
	于都县财政局	160,388.20	0.65%	赣南水灾项目
	兴国县财政局	123,938.00	0.50%	赣南水灾项目
	会昌县晓龙乡塘头下村	120,000.00	0.49%	赣南水灾项目
	于都县罗江乡财政所	100,000.00	0.41%	赣南水灾项目
	于都县祁禄山镇财政所	100,000.00	0.41%	赣南水灾项目
	会昌县珠兰乡大西坝村	100,000.00	0.41%	赣南水灾项目
碧桂园集团指定兴国县教育扶贫项目	兴国县财政局	3,000,000.00	12.22%	兴国县教育局用于教育扶贫公益事业
指定捐赠公益项目	寻乌县财政局（寻乌县红十字会）	888,203.88	3.62%	赣南水灾项目
	赣州爱尔眼科医院有限公司（637人）	713,173.12	2.90%	患者手术费补贴
	赣州经济技术开发区财政局	100,000.00	0.41%	赣州市新能源汽车科技城管理处基础设施建设项目
人保财险公司项目	安远县长沙乡人民政府	490,000.00	2.00%	精准扶贫款
	大余县新城镇农业服务中心	160,000.00	0.65%	精准扶贫款
人寿保险项目	定南县慈善会	243,480.00	0.99%	精准扶贫款
赣州市工商联项目	会昌县珠兰乡下照村	710,000.00	2.89%	精准扶贫款
指定捐赠物资	赣南医学院第三附属医院（设备）	374,790.00	1.53%	捐赠专用设备
合计		18,137,177.20	73.85%	

注：赣州市红十字博爱基金会 2019 年度公益事业支出精准扶贫支出总额 11,059,649.14 元、赣南水灾款项目 3,753,026.20 元、碧桂园集团指定兴国县教育扶贫项目 3,000,000.00 元及其他部分扶贫项目，均由基金会拨付给各地市指定收款方，项目资金后续使用情况佐证材料未及时收集。

九、关联方关系及其交易的说明

截止 2019 年 12 月 31 日，本基金无关方关系及其交易情况。

十、固定资产清查明细表

名称	来源	时间	单位	数量	单价	金额	用途	备注
保险柜	自购	2011-07	台	1	680.00	680.00	自用	
办公椅	自购	2011-08	张	1	280.00	280.00	自用	
台式电脑	自购	2011-09	台	1	3,200.00	3,200.00	自用	
电脑桌	自购	2011-10	张	1	530.00	530.00	自用	
电脑	自购	2012-08	台	1	3,360.00	3,360.00	自用	
办公椅	自购	2012-08	张	1	1,080.00	1,080.00	自用	
办公桌	自购	2012-08	张	1	1,480.00	1,480.00	自用	
文件柜	自购	2012-08	组	1	390.00	390.00	自用	
办公椅	自购	2012-11	张	1	1,700.00	1,700.00	自用	
办公椅	自购	2015-07	张	1	800.00	800.00	自用	
办公椅	自购	2015-08	张	1	1,400.00	1,400.00	自用	
打印机	自购	2016-12	台	1	3,460.00	3,460.00	自用	
办公桌	自购	2017-08	台	1	4,400.00	4,400.00	自用	
书柜	自购	2017-08	组	1	2,380.00	2,380.00	自用	
办公椅	自购	2017-08	张	2	760.00	1,520.00	自用	
茶水柜	自购	2017-08	张	1	950.00	950.00	自用	
单人位沙发	自购	2017-08	张	2	900.00	1,800.00	自用	
茶几	自购	2017-08	张	1	500.00	500.00	自用	
文件柜	自购	2017-10	组	1	4,180.00	4,180.00	自用	
电脑	自购	2017-10	台	3	4,600.00	13,800.00	自用	
书柜	自购	2018-09	组	1	990.00	990.00	自用	
办公桌	自购	2018-09	张	1	2,400.00	2,400.00	自用	
藤椅	自购	2018-09	张	1	660.00	660.00	自用	
HP 台式电脑	自购	2018-11	台	4	3,999.00	15,996.00	自用	
HP 打印机	自购	2018-11	台	1	1,380.00	1,380.00	自用	
移动印盘	自购	2018-11	个	1	670.00	670.00	自用	
金山 WPS 软件	自购	2018-11	套	1	5,280.00	5,280.00	自用	
办公桌	自购	2019-01	张	1	2,400.00	2,400.00	自用	
书柜	自购	2019-01	组	1	990.00	990.00	自用	
藤椅	自购	2019-01	张	1	660.00	660.00	自用	
三从位沙发	自购	2019-01	张	1	1,800.00	1,800.00	自用	
打印机	自购	2019-01	台	1	1,380.00	1,380.00	自用	
台式电脑	自购	2019-01	台	1	4,199.00	4,199.00	自用	
合计						86,695.00		

十一、资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产情况的说明

截止 2019 年 12 月 31 日，本基金会无资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产。

十二、受托代理业务情况的说明

截止 2019 年 12 月 31 日，本基金会无受托代理业务。

十三、重大资产减值情况的说明

截止 2019 年 12 月 31 日，本基金会无重大资产减值情况。

十四、公允价值无法可靠取得的捐赠资产和其它资产的说明

截止 2019 年 12 月 31 日，本基金会无公允价值无法可靠取得的捐赠资产和其它资产。

十五、接受劳务捐赠情况的说明

截止 2019 年 12 月 31 日，本基金会无接受劳务捐赠情况。

十六、对外承诺和或有事项情况的说明

截止 2019 年 12 月 31 日，本基金会无对外承诺和或有事项。

十七、资产负债表日后非调整事项的说明

截止 2019 年 12 月 31 日，本基金会无资产负债表日后非调整事项。

十八、需要说明的其它事项

截止 2019 年 12 月 31 日，本基金会无需要说明的其它事项。

上述二〇一九年度财务报表和财务报表有关附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。

基金会名称：赣州市红十字博爱基金会

单位负责人：邝先元

财务负责人：邝先元

日期：2019 年 12 月 31 日

日期：2019 年 12 月 31 日