

防伪条形码：



防伪编号：00202020040098526552

广州市立正会计师事务所有限公司已鉴

报告文号：立正审字（2020）第 W001 号

委托单位：广东中华民族文化促进会

被审验单位名称：广东中华民族文化促进会

被审单位所在地：广州

事务所名称：广州市立正会计师事务所有限公司

报告类型：年度审计（无保留意见）

报告日期：2020 年 4 月 18 日

报备时间：2020 年 4 月 18 日 10:43:21

签名注册会计师：吴凤英

邱凯

广东中华民族文化促进会

2019 年度审计报告

事务所名称：广州市立正会计师事务所有限公司

事务所电话：020-83644653

传 真：020-83644653

通信地址：广州市越秀区德政北路 401-409 号 989 房

电子 邮件：gzsyzcpa@163.com

事务所网址：

如对上述报备资料，有疑问的，请与广州注册会计师协会业务监管部联系。

防伪查询电话号码：38922350 转 371 转 373

防伪查询网址：<http://www.gzicpa.org.cn> 或 <http://www.gdicpa.org.cn/>



扫描全能王 创建

广州市立正会计师事务所有限公司

GUANGZHOU LIZHENG CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO.LTD

审计报告

报告文号:立正审字(2020)第W001号

广东中华民族文化促进会:

我们审计了后附的广东中华民族文化促进会(以下简称民族文化促进会)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、现金流量表、公益活动支出明细表以及会计报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照《社会团体管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表是民族文化促进会管理层的责任。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、基本情况

民族文化促进会统一社会信用代码51440000C03631227Y,登记证书有效期为2018年9月30日至2022年9月29日,法定代表人为黎家乐,注册资金1300万元,地址为广州市天河东路名雅苑华晓街10号202,业务主管单位为广东省文学艺术界联合会。



四、财务状况

1. 民族文化促进会截止 2019 年 12 月 31 日资产总额为 52,182,308.88 元。其中：货币资金 10,534,544.35 元，短期投资 23,000,000.00 元，应收款项 35,037.00 元（其中：应收账款 0.00 元、其他应收款 35,037.00 元），固定资产原值 22,177,885.83 元，累计折旧 3,565,158.30 元，固定资产净值 18,612,727.53 元。
2. 民族文化促进会截止 2019 年 12 月 31 日负债总额为 8,815,698.45 元。其中：流动负债 89,195.95 元，长期负债 0 元，受托代理负债 8,726,502.50 元。
3. 民族文化促进会截止 2019 年 12 月 31 日净资产总额为 43,366,610.43 元。其中：限定性净资产 16,266,962.59 元，非限定性净资产 27,099,647.84 元。
4. 民族文化促进会 2019 年度收入 6,062,276.06 元。其中：捐赠收入 1,103,000.00 元，会费收入 0 元，提供服务收入 1,556,603.73 元，商品销售(租赁)收入 2,462,158.84 元，政府补助收入 0 元，投资收益 937,151.47 元，其他收入 3,362.02 元。
5. 民族文化促进会 2019 年度费用 5,831,166.42 元。其中：业务活动成本 4,421,439.76 元，管理费用 1,375,832.39 元，筹资费用 0 元，其他费用 33,894.27 元。

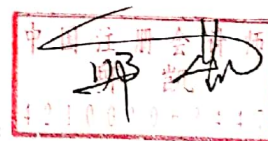
五、审计意见

我们认为，民族文化促进会财务报表已经按照《社会团体登记管理条例》和《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民族文化促进会 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。



广州市立正会计师事务所有限公司

中国广州



中国注册会计师：



中国注册会计师：

二〇二〇年四月十八日



社会团体基本情况统计表

2019年12月31日

社会团体名称	广东中华民族民族文化促进会		
登记证号	统一社会信用代码 51440000C03631227Y	组织机构代码	C03633122-7
登记时间	1992年8月8日	法定代表人	黎家乐
住所	广州市天河区天河东路名雅苑华 晓街10号202	邮编	510620
主要经费来源	自筹	电话	38804427
个人会员数		单位会员数	
开户银行	中国农业银行广州市天河东路支行		
银行账号	44-063301040000339		
财务机构名称			
财务机构负责人		专业技术职称	
会计姓名	李惠英	专职/兼职	专职
代理记账中介机构名称			
税务登记号码			
会费标准	个人会员	事业单位、社会团体会员	企业会员
设有银行账号的 分支机构、代表机构			
实体机构			



资产负债表

编制单位：广东中华民族文化促进会

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	729,174.94	10,534,544.35	短期借款	23		
短期投资	2	20,400,000.00	23,000,000.00	应付款项	24		
应收款项	3	329,360.00	35,037.00	应付工资	25		
预付账款	4			应交税金	26	107,164.65	89,195.95
存货	5			预收账款	27		
待摊费用	6			预提费用	28		
一年内到期的长期 债权投资	7			应付福利	29		
其他流动资产	8			一年内到期的长 期负债	30		
流动资产合计	9	21,458,534.94	33,569,581.35	其他流动负债	31		
				流动负债合计	32	107,164.65	89,195.95
长期投资：							
长期股权投资	10			长期负债：			
长期债权投资	11	10,999,999.01	0.00	长期借款	33		
长期投资合计	12	10,999,999.01	0.00	长期应付款	34		
固定资产：				其他长期负债	35		
固定资产原价	13	22,048,946.83	22,177,885.83	长期负债合计	36		
减：累计折旧	14	3,115,778.00	3,565,158.30				
固定资产净值	15	18,933,168.83	18,612,727.53	受托代理负债：			
在建工程	16		-	受托代理负债	37	8,149,037.34	8,726,502.50
文物文化资产	17			负债合计	38	8,256,201.99	8,726,502.50
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	18,933,168.83	18,612,727.53				
				净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	39	27,090,665.80	27,099,647.84
无形资产	20			限定性净资产	40	16,044,834.99	16,266,962.59
				净资产合计	41	43,135,500.79	43,366,610.43
受托代理资产：							
受托代理资产	21						
资产合计	22	51,391,702.78	52,182,308.88	负债和净资产总计	42	51,391,702.78	52,182,308.88



业务活动表

编制单位：广东中华民族文化促进会

2019 年度

单位：元

项目	行次	上年数			本年数		
		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		2,608,507.62	2,608,507.62		1,103,000.00	1,103,000.00
会费收入	2						
提供服务收入	3	1,310,679.63		1,310,679.63	1,556,603.73		1,556,603.73
商品销售收入(租赁)	4	2,366,920.75		2,366,920.75	2,462,158.84		2,462,158.84
政府补助收入	5						
投资收益	6	831,987.02	1,122,834.62	1,954,821.64	937,151.47		937,151.47
其他收入	7	3,714.53		3,714.53	3,362.02		3,362.02
收入合计	8	4,513,301.93	3,731,342.24	8,244,644.17	4,959,276.06	1,103,000.00	6,062,276.06
二、费用	9						
(一) 业务活动成本	10	3,773,242.71	4,613,427.10	8,386,669.81	3,540,567.36	880,872.40	4,421,439.76
其中：①捐赠项目成本	11	2,636,851.96	4,613,427.10	7,250,279.06	2,535,419.02	880,872.40	3,416,291.42
②提供服务成本	12	597,941.60		597,941.60	532,786.50		532,786.50
③销售商品成本	13						
④会员服务成本	14						
⑤业务活动税金及附加	15	538,449.15		538,449.15	472,361.84		472,361.84
(二) 管理费用	16	1,191,471.07		1,191,471.07	1,375,832.39		1,375,832.39
(三) 筹资费用	17						
(四) 其他费用	18				33,894.27		33,894.27
费用合计	19	4,964,713.78	4,613,427.10	9,578,140.88	4,950,294.02	880,872.40	5,831,166.42
三、限定性净资产转为非限定性净资产	20						
四、净资产变动额(若为净资产减少额，以“-”号填列)	21	-451,411.85	-882,084.86	-1,333,496.71	8,982.04	222,127.60	231,109.64



现金流量表

编制单位：广东中华民族文化促进会

2019 年

单位：元

项 目	行次	本年金额	上年金额
一、业务活动产生的现金流量：	1		
接受捐赠收到的现金	2	1,103,000.00	2,591,200.00
收到会费收到的现金	3		
提供服务收到的现金	4	1,650,000.00	1,350,000.00
销售商品（租赁）收到的现金	5	2,585,266.67	2,485,266.67
政府补助收到的现金	6		
收到的其他与业务活动有关的现金	7	580,827.18	3,729.53
现金流入小计	8	5,919,093.85	6,430,196.20
提供捐赠或者资助支付的现金	9	3,102,168.42	6,100,949.06
支付给员工以及为员工支付的现金	10	818,405.66	694,373.64
购买商品接受劳务支付的现金	11	640,832.93	715,966.19
支付的各项税费	12	788,548.41	732,985.15
支付的其他与业务活动有关的现金	13	19,800.00	21,000,200.00
现金流出小计	14	5,369,755.42	29,244,474.04
业务活动产生的现金净流量	15	549,338.43	-22,814,277.84
二、投资活动产生的现金净流量	16		
收回投资所收到的现金	17	88,499,999.01	116,100,000.00
取得投资收益所收的现金	18	984,970.97	2,013,466.30
处置固定资产和无形资产所收回的现金	19		
收到的其他与投资活动有关的现金	20		
现金流入小计	21	89,484,969.98	118,113,466.30
购建固定资产和产无形资产所支付的现金	22	128,939.00	113,095.93
对外投资所支付的现金	23	80,100,000.00	95,499,999.01
支付的其他与投资活动有关的现金	24		
现金流出小计	25	80,228,939.00	95,613,094.94
投资活动产生的现金流量净额	26	9,256,030.98	22,500,371.36
三、筹资活动产生的现金流量	27		
借款所收到的现金	28		
收到的其他与筹资活动有关的现金	29		
现金流入小计	30	-	
偿还借款所支付的现金	31		
偿付利息所支付的现金	32		
支付的其他与筹资活动有关的现金	33		
现金流出小计	34	-	
筹资活动产生的现金流量净额	35	-	
四、汇率变动对现金的影响	36		
五、现金及现金等价物净增加额	37	9,805,369.41	-313,906.48



2019年度公益活动支出明细表

序号	公益活动名称	用于公益活动的支出							总计
		直接用于受助人的款物	开展公益活动的运行费用					小计	
			人员费用	办公费用	资产使用费用	直接筹资费用	其他		
1	全省老干部台球邀请赛活动费用	100,000.00							100,000.00
2	第二十五届“广东文化基金流动杯”老年人门球赛	350,000.00							350,000.00
3	和平县贫困大学生和广州大学贫困大学生助学	1,217,694.00							1,217,694.00
4	澳门展-《粤语相声表演晚会》						7,010.00	7,010.00	7,010.00
5	花开有声-朝鲜油画精品澳门展						11,681.50	11,681.50	11,681.50
6	《窑望石湾》陶艺澳门展						1,800.00	1,800.00	1,800.00
7	广东文化人物系列展-笑星黄俊英						217,412.00	217,412.00	217,412.00
8	粤港澳粤语相声、小品大赛						14,200.00	14,200.00	14,200.00
9	乡村优秀教师十三五教育科研规划课题研究活动						300,000.00	300,000.00	300,000.00
10	通草画采集						31,800.00	31,800.00	31,800.00
11	岭南青年工艺集市						14,500.00	14,500.00	14,500.00
12	“牵手行动”						37,200.00	37,200.00	37,200.00
13	摄影展						383,821.52	383,821.52	383,821.52
14	新西兰微书展						179,172.40	179,172.40	179,172.40
15	“三区三州”扶贫						250,000.00	250,000.00	250,000.00
16	广东音乐进校园活动						300,000.00	300,000.00	300,000.00
17	公共行政支出			446,624.50				446,624.50	446,624.50
	合计	1,667,694.00	-	-	446,624.50	-	1,748,597.42	2,195,221.92	3,862,915.92

说明：促进会以公益为事业，所有收入均用作公益支出。展馆使用费用难以划分出每一项公益活动开展的运行费用，只能以年度计算。



(2) 固定资产折旧采用年限平均法计算。

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3%)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
房屋建筑	30年	3%-5%	3.17-3.23%
办公设备	3-10年	3%-5%	9.5-32.33%

(3) 不计提折旧的固定资产

用于展览、教育或研究等目的的历史文物、艺术品以及其他具有文化或者历史价值并作为长期或者永久保存的典藏或受赠固定资产等,作为固定资产核算,不计提折旧。

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;除此之外的其他净资产,为非限定性净资产。

8. 收入确认原则

收入是指开展业务活动取得的、导致本期净资产增加的经济利益或者服务潜力的流入。收入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、商品销售收入和其他收入等。具体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。

销售商品,已将商品所有权上的主要风险和报酬转换给购货方;既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施控制;与交易相关的经济利益能够流入;相关收入和成本能够可靠地计量时确认收入。

提供劳务,在同一会计年度内开始并完成的劳务,应当在完成劳务时确认收入;如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度,按照完工进度完成的工作量确认收入。

让渡资产使用权,与交易相关的经济利益能够流入;收入的金额能够可靠地计量。

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,根据需要偿还的金额确认一项负债和费用。

四、会计报表主要项目注释

1. 货币资金

货币资金种类	币种	年初数	年末数
现金	人民币	7,442.30	708.30
银行存款	人民币	721,732.64	10,533,836.05
合计		729,174.94	10,534,544.35

2. 短期投资



种类	年初数	年末数
广发行理财产品	12,000,000.00	20,000,000.00
农业银行理财产品	8,400,000.00	3,000,000.00
合计	20,400,000.00	23,000,000.00

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	326,760.00		326,760.00	32,437.00		32,437.00
1-2年				200.00		200.00
2-3年						
3年以上	2,600.00		2,600.00	2,400.00		2,400.00
合计	329,360.00		329,360.00	35,037.00		35,037.00

(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 商行森保支行(保管箱押金)	2,400.00	0.73%	2,400.00	7%	3年以上	押金
2 广州大学助学	316,960.00	96.24%				
3 广东舞蹈戏剧职业学院			20,000.00	57%	1年内	
4 和平县贫困生			12,437.00	35%	1年内	
合计	319,360.00	96.96%	35,037.00	99%	—	—

4. 长期投资

种类	期限(起息期)	年初数	年末数
2018年第8期(增发)金融债券(票面利率4.07%)	20180427至20210427	10,999,999.01	0.00
合计		10,999,999.01	0.00

5. 固定资产、累计折旧

(1) 固定资产类别:

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	年末账面余额
一、固定资产原价合计	22,048,946.83	128,939.00		22,177,885.83
其中:房屋建筑物及配套设备	21,765,946.83			21,765,946.83
办公设备	0.00	128,939.00		128,939.00
运输工具	283,000.00			283,000.00
二、累计折旧合计	3,115,778.00	449,380.30		3,565,158.30
其中:房屋建筑物及配套设备	2,902,938.48	299,992.80		3,202,931.28
办公设备	0.00	93,377.10		93,377.10
运输工具	212,839.52	56,010.40		268,849.92



三、固定资产账面价值合计	18,933,168.83	128,939.00	449,380.30	18,612,727.53
其中：房屋建筑物及配套设施	18,863,008.35		299,992.80	18,563,015.55
办公设备	0.00	128,939.00	93,377.10	35,561.90
运输工具	70,160.48		56,010.40	14,150.08

(2) 固定资产用途：

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	12,914,026.64	245,297.72	12,668,728.92	13,042,965.64	492,059.82	12,550,905.82
出租	9,134,920.19	2,870,480.28	6,264,439.91	9,134,920.19	3,073,098.48	6,061,821.71
合计	22,048,946.83	3,115,778.00	18,933,168.83	22,177,885.83	3,565,158.30	18,612,727.53

6. 应交税金

税费项目	年初账面余额	年末账面余额	适用税率
1. 增值税	75,192.91	57,482.10	5%、6%
2. 城市维护建设税	5,263.52	4,023.77	7%
3. 房产税	22,948.59	24,701.00	12%、1.2%
4. 教育费附加	2,255.79	1,793.47	3%
5. 地方教育费附加	1,503.84	1,195.61	2%
合计	107,164.65	89,195.95	

7. 受托代理负责

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
广州杂技基金	3,852,906.82	251,373.31		4,104,280.13
广东音乐基金	4,296,130.52	326,091.85		4,622,222.37
合计	8,149,037.34	577,465.16		8,726,502.50

8. 净资产

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
限定性净资产	16,044,834.99	1,386,821.52	1,164,693.92	16,266,962.59
非限定性净资产	27,090,665.80	4,959,276.06	4,949,494.02	27,100,447.84
合计	43,135,500.79	6,346,097.58	6,114,187.94	43,367,410.43

9. 收入

项目	本年发生额	上年发生额
1. 咨询服务收入	1,556,603.73	1,310,679.63
2. 捐赠收入	1,103,000.00	2,608,507.62
3. 房屋租赁收入	2,462,158.84	2,366,920.75
4. 投资收益	937,151.47	1,954,821.64
5. 其他	3,362.02	3,714.53
合计	6,062,276.06	8,244,644.17

10. 业务活动成本



项目	本年发生额	上年发生额
1. 捐赠项目成本(公益项目成本)	3,416,291.42	7,250,279.06
其中: 文化人物相声小品大赛	231,612.00	697,387.98
文化建设	450,000.00	400,000.00
通草画采集(本年)/潮汕渔歌(上年)	31,800.00	2,000,000.00
助学	1,217,694.00	1,579,771.00
新西兰微书展(本年)/《前世今生》印刷(上年)	179,172.40	114,860.00
澳门展	20,491.50	31,488.64
岭南青年集市	14,500.00	88,172.00
70周年国庆摄影展(本年)/广彩展(上年)	383,821.52	23,504.44
三区三州扶贫(本年)/妙手神韵-潘柏林作品展(上年)	250,000.00	330,000.00
广东音乐大赛及广东音乐进校园	300,000.00	1,983,900.00
牵手行动(本年)/广州展(上年)	37,200.00	1,195.00
十三五科研	300,000.00	
2. 提供服务成本	532,786.50	597,941.60
其中: 财产保险(含企业险)	40,275.00	40,515.00
制作费		2,810.00
管理费	264,000.00	264,000.00
水电费	142,624.50	139,910.30
维修维护	36,677.00	24,531.00
差旅费		3,610.75
残疾人保障金		5,924.55
网络费	40,000.00	40,000.00
低值易耗品		25,260.00
其他	9,210.00	51,380.00
3. 销售商品成本		
4. 会员服务成本		
5. 业务活动税金及附加	472,361.84	538,449.15
其中: 印花税	814.90	34,509.50
城市维护建设税	18,502.65	15,141.77
教育费附加	7,929.72	6,489.32
地方教育费附加	5,286.45	4,326.21
土地使用税	49,582.80	99,165.60
房产税	390,245.32	378,816.75
合计	4,421,439.76	8,386,669.81

11. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
1. 行政管理人员费用	818,405.66	694,373.64
2. 行政管理事务物品耗费和服务开支	108,046.43	58,838.71
3. 行政管理事务所用资产折旧(摊销)及运行维护费用	449,380.30	424,534.85
其中: 房地产损耗及使用费		



交通费		
无形资产摊销		
其他		
4. 资产减值及处置损失		13,723.87
5. 记入管理费用的税费		
6. 其他		
合 计	1,375,832.39	1,191,471.07

12. 其他费用

项 目	本年发生额	上年发生额
所得税	33,894.27	0.00
合 计	33,894.27	0.00

五、负责人和职工的数量、变动情况以及获得的薪金等报酬情况的说明

职 务	姓 名	工 作 单 位	领 取 报 酬	金 额 (年)
会 长	洪志军	广东中华民族民族文化促进会	否	0.00
秘 书 长	吴小茜	广东中华民族民族文化促进会	是	8.16 万元
职 工	人 数	年 工 资 总 额	年 人 均 工 资	
工作人员	8	62.40 万元	7.80 万元	

工资薪金情况：本社会团体员工工资为固定工资，发放工资人数 8 人，工资薪金总额 81.84 万元，工资薪金占总支出总的 14.03%，其中工资 62.40 万元，退休人员补贴 5.88 万元，住房公积金 2.50 万元，社保保险 8.03 万元，福利费 3.03 万元。人均工资薪金 10.23 万元/年，最高工资员工为 81600 元/月，最低工资员工为 73200 元/月。

六、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
10 号 202	受 赠	1993 年 8 月	套	1	1,189,458.21	1,189,458.21	自用	
18 号 101A	受 赠	1993 年 8 月	套	1	1,636,059.00	1,636,059.00	非自用	
华旭街 28 号 608	受 赠	1994 年 12 月	套	1	1,221,966.55	1,221,966.55	非自用	
房屋	合 作 建 房	2004 年 10 月	幢	1	6,276,894.64	6,276,894.64	非自用	
房屋	受 赠	2011 年 8 月	幢	1	10,094,621.30	10,094,621.30	自用	
展馆电梯	合 作 建 房	2011 年 8 月	台	1	262,038.50	262,038.50	自用	
展馆管理系统	合 作 建 房	2011 年 8 月	套	1	14,100.00	14,100.00	自用	
展馆发电机组	合 作 建 房	2011 年 8 月	套	1	14,310.90	14,310.90	自用	



展馆消防报警系统	合作建房	2011年8月	套	1	31,501.80	31,501.80	自用	
展馆电梯2	购入	2019年8月	台	1	1,024,995.93	1,024,995.93	自用	
7座汽车	购入	2015年10月	辆	1	283,000.00	283,000.00	自用	
联想电脑	购入	2019年1月	台	1	9,200.00	9,200.00	自用	
索尼电视	购入	2019年3月	台	1	11,999.00	11,999.00	自用	
索尼摄像机	购入	2019年4月	台	1	24,760.00	24,760.00	自用	
组装电脑	购入	2019年4月	台	3	15,800.00	47,400.00	自用	
组装电脑	购入	2019年7月	台	1	16,550.00	16,550.00	自用	
组装电脑	购入	2019年7月	台	1	19,030.00	19,030.00	自用	
合计						22,177,885.83		

七、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

本社会团体年末限定性资产净额 16,266,962.59 元，用途限定于文化建设，不设置时间限定。

八、受托代理业务情况的说明

本社会团体无受托代理业务。

九、重大资产减值情况的说明

本社会团体无重大资产减值情况。

十、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

本社会团体无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产。

十一、接受劳务捐赠情况的说明

本社会团体无接受劳务捐赠情况。

十二、对外承诺和或有事项情况的说明

本社会团体无对外承诺和或有事项。

十三、资产负债表日后非调整事项的说明

本社会团体无资产负债表日后非调整事项。

十四、公益活动支出明细表附注

1、公益支出活动明细表的编制基础

本社会团体财务报表的编制符合《民间非营利组织会计制度》及相关补充规定、《财政部、国家税务总局、民政部关于公益性捐赠税前扣除有关问题的通知》（财税[2008]160号）的要求，真实、完整地反映了本社会团体公益活动的支出情况。

2、主要会计政策、会计估计和公益活动支出明细表的编制方法

(1) 公益活动的确认

根据《公益事业捐赠法》和《财政部、国家税务总局、民政部关于公益性捐赠税前扣除有关问题的通知》（财税[2008]160号）的规定，社会团体开展的活动，在下列范围以内属于公益活动：①救助灾害、救济贫困、扶助残疾人等困难的社会群体和个人的活动；②教育、科学、文化、卫生、



体育事业；⑨环境保护、社会公共设施建设；⑩促进社会发展和进步的其他社会公共和福利事业。

(2) 公益活动所在的公益事业领域

公益活动所在的公益事业领域，是指根据《中华人民共和国公益事业捐赠法》和《财政部、国家税务总局、民政部关于公益性捐赠税前扣除有关问题的通知》（财税[2008]160号）规定，具体包括以下领域：①救助灾害；②救济贫困；③扶助残疾人等困难的社会群体和个人；④教育事业；⑤科学事业；⑥文化事业；⑦卫生事业；⑧体育事业；⑨环境保护；⑩社会公共设施建设；⑪其他社会公共和福利事业。

(3) 公益活动支出的确认

社会团体开展的活动如确认为公益活动，其完成活动和达到活动的目的所发生的支出可确认为公益活动支出。

(4) 公益活动支出的范围

公益活动的实现形式，可以是直接资助受助人，也可以是具体实施某个公益项目。公益活动支出的范围，包括直接用于受助人的款物和开展公益活动过程中发生的运行费用。开展公益活动的运行费用，是指为实施公益活动所发生的雇佣人力、办公经费、使用资产和筹资费用等支出。

3、公益活动支出明细表主要项目注释

2019年本社会团体公益活动支出共3,862,915.92元，其中：能够分清具体项目3,416,291.42元，难以划分出每一项公益活动开展的运行费用共446,624.50元（展馆使用费用）。具体项目支出如下：

(1) 公益活动-2019年度全省老干部台球邀请赛

名称	2019年度全省老干部台球邀请赛
公益事业领域	体育事业
起止时间	2019年8月至9月
支出数额	人民币100,000.00元
内容说明	用于支持开展2019年度全省老干部台球邀请赛

(2) 公益活动-第二十五届“广东文化基金流动杯”老年人门球赛

名称	第二十五届“广东文化基金流动杯”老年人门球赛
公益事业领域	体育事业
起止时间	2019年5月至10月
支出数额	人民币350,000.00元
内容说明	促进会与省老年人体育协会联合举办广东省老年人门球赛，10月11日至15日在韶关市翁源县举行，比赛活动经费35万元由促进会提供。

(3) 公益活动-为贫困大学生助学



名称	为和平县贫困大学生和广州大学贫困大学生助学
公益事业领域	教育事业
起止时间	2018年8月至2019年12月
支出数额	人民币1,217,694.00元
内容说明	支助61名和平县贫困大学生学费437,014元,121名广州大学学生学费780,680元。

(4) 公益活动- 澳门展-《粤语相声表演晚会》

名称	澳门展-《粤语相声表演晚会》
公益事业领域	文化事业
起止时间	2019年5月至2019年6月
支出数额	人民币7,010.00元
内容说明	2019年6月14日-15日在澳门金碧娱乐中心举办公益演出《粤声两地情-粤语相声表演晚会》，促进会租车接送参演人员赴澳门演出。

(5) 公益活动-花开有声-朝鲜油画精品澳门展

名称	花开有声-朝鲜油画精品澳门展
公益事业领域	文化事业
起止时间	2019年12月13日至2019年12月21日
支出数额	人民币11,681.50元
内容说明	花开有声-朝鲜油画精品澳门展于2019年12月13日-21日在澳门金碧娱乐中心举行,展场布展发生的有关印刷制作费用由我会支付。

(6) 公益活动-《窑望石湾》陶艺澳门展

名称	《窑望石湾》陶艺澳门展
公益事业领域	文化事业
起止时间	2018年11月至2019年1月
支出数额	人民币1,800.00元
内容说明	《窑望石湾》陶艺澳门展于2019年1月15-25日在澳门金碧娱乐中心举行,展场在布展喷画制作费用。

(7) 公益活动-广东文化人物系列展-笑星黄俊英

名称	广东文化人物系列展-笑星黄俊英
公益事业领域	文化事业
起止时间	2018年10月至2019年3月
支出数额	人民币217,412元
内容说明	广东文化人物系列展-笑星黄俊英于2019年3月1日-31日在岭南会展览馆举行的相关费用。



(8) 公益活动-妙手神韵 粤港澳粤语相声、小品大赛

名称	粤港澳粤语相声、小品大赛
公益事业领域	文化事业
起止时间	2018年9月至2019年3月
支出数额	人民币14,200元
内容说明	由促进会与广东省民间文艺家协会共同主办的《大湾区9+2 粤港澳粤语相声、小品大赛》于2019年3月31日在广州文化公园举行总决赛相关费用。

(9) 公益活动-乡村优秀教师十三五教育科研规划课题研究活动

名称	乡村优秀教师十三五教育科研规划课题研究活动
公益事业领域	文化事业
起止时间	2016年5月至2019年6月
支出数额	人民币300,000.00元
内容说明	促进会和广东教育学会签订了乡村优秀教师十三五教育科研规划课题研究活动合作协议。

(10) 公益活动-通草画采集

名称	通草画采集
公益事业领域	文化事业
起止时间	2018年9月至2019年4月
支出数额	人民币31,800.00元
内容说明	促进会与声色智造(广州)文化创意发展有限公司签定了关于通草600幅纸质文物二维信息摄影采集工作的合同。

(11) 公益活动-广彩展——岭南青年工艺集市

名称	岭南青年工艺集市
公益事业领域	文化事业
起止时间	2019年11月23日至24日
支出数额	人民币14,500.00元
内容说明	岭南青年工艺集市于2019年11月23日至24日在岭南会展览馆举办,活动费给予青年、学生每人200元的补助,共有25人受助,合计5000元;评出优秀作品6件,共6人,每人1000元(含扣代缴个人所得税240元),共6000元;评委费用每人500元,共5人,合计2500元,总计13500元,以及支付上年集市个税1000元。

(12) 公益活动-“牵手行动”

名称	“牵手行动”
----	--------



公益事业领域	文化事业
起止时间	2019年7月至8月
支出数额	人民币 37,200.00 元
内容说明	响应省民政厅“粤民函(2019)1329号”文件精神,与韶关市春晖社会工作服务中心签定服务项目计划与捐赠协议,为韶关市六区、县的留守与困境儿童进行安全与科技教育。促进会提供此次活动的资金捐助。

(13) 公益活动-摄影展

名称	摄影展
公益事业领域	文化事业
起止时间	2019年6月至2019年10月
支出数额	人民币 383,821.52 元
内容说明	促进会于2019年9月27日在二沙岛岭南会展览馆举办《我的祖国我的家》暨百姓镜头下的幸福生活摄影作品展活动,入选作品共261幅,每幅100元稿酬,58幅作品放弃稿酬。

(14) 公益活动-新西兰微书展

名称	新西兰微书展
公益事业领域	文化事业
起止时间	2019年8月至2019年10月
支出数额	人民币 179,172.40 元
内容说明	促进会受新西兰一带一路促进委员会邀请前往奥克兰市非遗保护中心举办《中国一绝——王芝文陶瓷微书作品展》

(15) 公益活动-“三区三州”扶贫

名称	“三区三州”扶贫
公益事业领域	文化事业
起止时间	2019年8月至2020年7月
支出数额	人民币 250,000.00 元
内容说明	捐赠“三区三州”新疆幼儿园扶贫。收款单位:新疆慈善总会。

(16) 公益活动-广东音乐进校园活动

名称	广东音乐进校园活动
公益事业领域	文化事业
起止时间	2019年11月至2019年12月
支出数额	人民币 300,000.00 元
内容说明	2017年,第六届广东音乐创作、演奏大赛系列之一“广东音乐进校园活动”,促进会与省民间文艺家协会共同发起并于2017年9月28日拉开帷幕,有20



间学校提供人民币3万元的活动经费，共60万元金额，2019年促进再与民间文艺家协会合作，在20间学校中筛选出16间学校作为广东音乐进校园第二阶段的扶持，由促进会每年给予每间学校2万元的支持连续五年，并与每一示范学校签订了协议。

上述2019年度会计报表和会计报表有关附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。

社会团体名称：（印章）

社会团体负责人：（签字）

日期：2020年4月10日

社会团体财务负责人：（签字）

日期：2020年4月10日





营业执照

(副本)

编号 S0412014033254 (1-1)

统一社会信用代码 91440101716338912C

名称	广州市立正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)
住所	广州市越秀区德政北路401-409号989房
法定代表人	李益军
注册资本	壹佰万元整
成立日期	1999年07月20日
营业期限	1999年07月20日至长期
经营范围	商务服务业(具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询。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。)



登记机关



2018年04月28日

企业信用信息公示系统网址: <http://cri.gz.gov.cn>

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

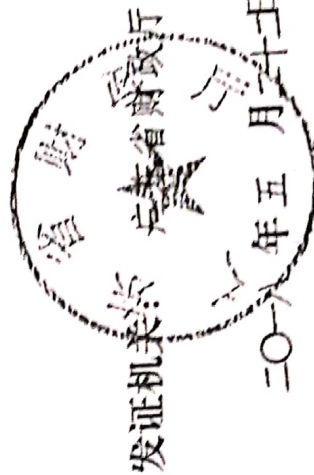


扫描全能王 创建

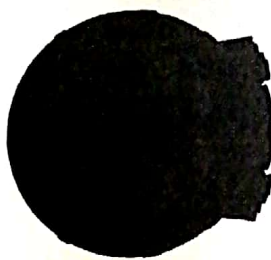
证书序号: 0002785

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

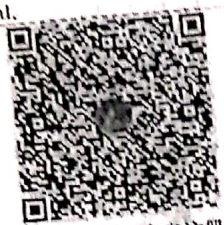
名称: 广州市立正会计师事务所有限公司
 首席合伙人: 李益军
 主任会计师: 李益军
 经营场所: 广州市越秀区德政北路401-409号
 989房
 组织形式: 有限责任
 执业证书编号: 44010038
 批准执业文号: 粤财注协[1999]15号
 批准执业日期: 1999年03月11日



扫描全能王 创建

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.



邱凯(421001063447)，已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号：粤注协〔2018〕68号。



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.



邱凯(421001063447)，已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号：粤注协〔2019〕94号。



姓名	邱凯
性别	男
出生日期	1959-08-13
工作单位	广东名博会计师事务所有限公司
身份证号	422431590813001
Identity card No.	



扫描全能王 创建

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.



吴凤英(440100580002)，已通过广东省注册会计师协会2019年任前资格检查，通过文号：粤注协[2019]04号。

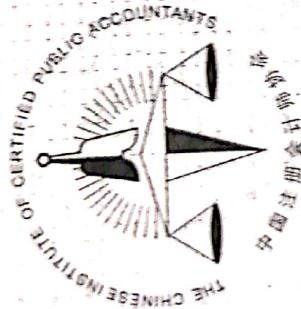


证书编号: 440100580002
No. of Certificate

批准会计师事务所: 广东注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 195 年 04 月 01 日
Date of Issuance

2019年4月换发



姓名: 吴凤英
Full name: 吴凤英
性别: 女
Sex: 女
出生日期: 1961-01-10
Date of birth: 1961-01-10
工作单位: 广州市正会会计师事务所有限公司
Working unit: 广州市正会会计师事务所有限公司
身份证号码: 610104196101104426
Identity card No.: 610104196101104426



扫描全能王 创建