



无锡梁溪会计师事务所有限公司

Wuxi Liangxi Certified Public Accountants Co., Ltd.

中华人民共和国

17Renmin Road(E)

Telephone:86(510)82821154

无锡市人民东路17号

Wuxi, P.R.C

86(510)82827688

邮政编码 P C : 214007

Fax:86(510)82826122

审计报告

锡梁会师内审字(2018)3018号

无锡市见义勇为基金会:

我们审计了后附的无锡市见义勇为基金会(以下简称贵基金会)财务报表,包括2017年12月31日的资产负债表,2017年度的业务活动表和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

编制和公允列报财务报表是贵基金会管理层的责任,这种责任包括:(1)按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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和《基金会财务报表审计指引》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中国注册会计师职业道德守则,计划和执行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,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,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,贵基金会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,公允反映了贵基金会2017年12月31日的财务状况以及2017年度的业务活动成果和现金流量。



中国注册会计师

中国注册会计师

二〇一八年三月二十一日

资产负债表



会民非01表
单位：元

编制单位：无锡市见义勇为基金会

2017年12月31日

资 产	行次	年初数	期末数	负债和净资产	行次	年初数	期末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	15,764,290.63	2,190,001.42	短期借款	61		
短期投资	2	26,000,000.00	45,000,000.00	应付款项	62	3,531,550.00	3,602,580.55
应收款项	3			应付工资	63		
预付账款	4			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	41,764,290.63	47,190,001.42	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80	3,531,550.00	3,602,580.55
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		
				其他长期负债	88		
固定资产：				长期负债合计	90	-	-
固定资产原价	31	290,730.00	392,540.00				
减：累计折旧	32	251,653.24	287,705.94	受托代理负债：			
固定资产净值	33	39,076.76	104,834.06	受托代理负债	91		
在建工程	34						
文物文化资产	35			负债合计	100	3,531,550.00	3,602,580.55
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	39,076.76	104,834.06				
无形资产：				净资产：			
无形资产	41			非限定性净资产	101	38,271,817.39	43,692,254.93
				限定性净资产	105		
受托代理资产：				净资产合计	110	38,271,817.39	43,692,254.93
受托代理资产	51						
资产总计	60	41,803,367.39	47,294,835.48	负债和净资产总计	120	41,803,367.39	47,294,835.48



业务活动表

会民非02表
单位：元

编制单位：无锡市见义勇基金会

2017年度

项 目	行次	上年数		本年数	
		非限定性	限定性	非限定性	限定性
一、收 入				合计	合计
其中：捐赠收入	1	900,000.01		900,000.01	
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	700,000.00		700,000.00	697,600.00
投资收益	6	1,529,450.00		1,529,450.00	2,022,070.13
其他收入	9	69,887.09		69,887.09	259,096.76
收入合计	11	3,199,337.10		3,199,337.10	2,978,766.89
二、费 用					
(一) 业务活动成本	12	1,994,120.00		1,994,120.00	2,388,186.10
其中：见义勇为奖励	13	566,780.00		566,780.00	193,539.40
慰问奖励	14	1,398,265.00		1,398,265.00	1,233,736.70
公交出租车奖励	15	27,400.00		27,400.00	22,400.00
其他	16	1,675.00		1,675.00	938,510.00
(二) 管理费用	21	194,727.39		194,727.39	170,143.25
(三) 筹资费用	24				
(四) 其他费用	28	12,356.50		12,356.50	
费用合计	35	2,201,203.89		2,201,203.89	2,558,329.35
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	998,133.21		998,133.21	420,437.54

现金流量表



编制单位：无锡市见义勇为基金会

2017年度

会民非03表

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	-
收取会费收到的现金	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	5,697,600.00
收到的其他与业务活动有关的现金	8	330,127.31
现金流入小计	13	6,027,727.31
提供捐赠或者资助支付的现金	14	2,388,186.10
支付给员工以及为员工支付的现金	15	26,000.00
购买商品、接受服务支付的现金	16	-
支付的其他与业务活动有关的现金	19	108,090.55
现金流出小计	23	2,522,276.65
业务活动产生的现金流量净额	24	3,505,450.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	25	40,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	26	2,022,070.13
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	42,022,070.13
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35	101,810.00
对外投资所支付的现金	36	59,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	39	-
现金流出小计	43	59,101,810.00
投资活动产生的现金流量净额	44	-17,079,739.87
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	-
现金流出小计	58	-
筹资活动产生的现金流量净额	59	-
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	-13,574,289.21



无锡市见义勇为基金会 财务报表附注

截止 2017 年 12 月 31 日

(除特别说明, 以人民币元表述)

一、基本情况

无锡市见义勇为基金会(以下简称本基金会)于 2000 年 7 月 27 日成立, 于 2005 年 2 月 1 日经江苏省民政厅换发了基金会法人登记证书。统一社会信用代码: 5332000050917218XD; 法定代表人: 王立人; 类型: 公募; 原始基金数额: 400 万元; 业务主管单位: 江苏省公安厅。

业务范围: 接受政府资助和社会捐赠, 奖励见义勇为集体和个人。

住所: 无锡市崇宁路 58 号。

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、外币业务核算方法

本基金会会计年度内涉及的外币经营业务，按业务实际发生日（当月 1 日）市场汇价（中间价）折合为人民币记账，月（年）末对货币性项目按月（年）末的市场汇率进行调整，由此产生的汇兑损益，按用途及性质计入当期财务费用或予以资本化。

6、短期投资核算方法

短期投资指本基金会持有的能够随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资，包括股票、债券投资等。

短期投资在取得时按照投资成本计量。

处置短期投资时，应将实际取得的价款与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

7、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、商品等按加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度：

本基金会存货每年定期盘点一次。

(4) 存货跌价准备的确认原则：

本基金会在期末按可变现净值与账面价值孰低确定存货的期末价值。对可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备。如下年度可变现净值回升，应在原已确认的跌价损失的金额内转回。

8、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：



<u>资产类别</u>	<u>使用年限</u>	<u>残值率</u>	<u>年折旧率</u>
运输设备	10年	5%	9.50%
电子设备	3年	5%	31.67%
其他设备	5年	5%	19.00%

(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等，作为固定资产核算，不必计提折旧。

9、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；除此之外的其他净资产，为非限定性净资产。

10、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者服务潜力的流入。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、商品销售收入和其他收入等。

本基金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。

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，应当根据需要偿还的金额确认一项负债和费用。

五、会计报表主要项目注释

1、货币资金

<u>货币资金种类</u>	<u>币种</u>	<u>年初数</u>	<u>年末数</u>
现金	人民币	0.00	0.00
银行存款	人民币	15,764,290.63	2,190,001.42
合计	<u>人民币</u>	<u>15,764,290.63</u>	<u>2,190,001.42</u>

2、短期投资

<u>项 目</u>	<u>年初账面余额</u>	<u>本年增加额</u>	<u>本年减少额</u>	<u>年末账面余额</u>
国联发展投资	26,000,000.00	14,000,000.00	40,000,000.00	0.00
国联信托投资		45,000,000.00		45,000,000.00
合计	26,000,000.00	59,000,000.00	40,000,000.00	45,000,000.00



3、固定资产、累计折旧

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、固定资产原价合计	290,730.00	101,810.00		392,540.00
其中：电子设备	63,964.00	101,810.00		165,774.00
运输设备	212,946.00			212,946.00
其他设备	13,820.00			13,820.00
二、累计折旧合计	251,653.24	42,495.20		287,705.94
其中：电子设备	57,595.41	14,682.83		72,278.24
运输设备	182,068.83	20,229.87		202,298.70
其他设备	11,989.00	1,140.00		13,129.00
三、固定资产账面价值合计	39,076.76	101,810.00	42,495.20	104,834.06
其中：电子设备	6,368.59	101,810.00	14,682.83	93,495.76
运输设备	30,877.17		20,229.87	10,647.30
其他设备	1,831.00		1,140.00	691.00

(2) 固定资产用途如下：

用 途	年初账面余额			年末账面余额		
	原价	累计折旧	账面价值	原价	累计折旧	账面价值
自用	290,730.00	251,653.24	39,076.76	392,540.00	287,705.94	104,834.06
合 计	290,730.00	251,653.24	39,076.76	392,540.00	287,705.94	104,834.06

4、应付账款

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
交警支队	1,165,000.00	53,878.77		1,218,878.77
崇安分局	232,050.00	9,159.39	62,050.00	179,159.39
锡山分局	782,500.00	9,159.39		809,439.38
滨湖分局	852,000.00	43,103.01		895,103.01
其他	500,000.00			500,000.00
合 计	3,531,550.00	133,080.55	62,050.00	3,602,580.55

5、净资产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
1、限定性净资产	0.00	0.00	0.00	0.00
2、非限定性净资产	38,271,817.39	5,413,995.04	0.00	43,685,812.43



合计 38,271,817.39 5,413,995.04 0.00 43,685,812.43

本年非限定性净资产增加 5,413,995.04 元，其中活动结余 413,995.04 元，无锡市财政局拨入充实基金 5,000,000.00 元。

6、大额捐赠收入

本表列示累计捐款超过基金会当年捐赠收入 5%以上的捐赠单位或个人：

捐赠人	本年发生额			上年发生额		
	限定性	非限定性	小计	限定性	非限定性	小计
无锡市大病特困救助基金会补助					900,000.00	900,000.00
合计					900,000.00	900,000.00

7、业务活动成本

项目	本年发生额	上年发生额
慰问奖励	1,233,736.70	1,398,265.00
公交出租车奖励	22,400.00	27,400.00
见义勇为宣传费	193,539.40	566,780.00
其他	938,510.00	1,675.00
合计	2,388,186.10	1,994,120.00

8、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
1. 聘用人员工资	26,000.00	26,000.00
2. 办公用品	108,090.55	116,939.40
3. 折旧费	36,052.70	53,787.99
合计	170,143.25	194,727.39

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、本基金会本届理事会成员的情况如下：

理事长：王立人

副理事长兼秘书长：边宪华

副理事长：朱民治

副理事长：苏学文

理事兼副秘书长：王从华

理事兼副秘书长：刘烈



理事：王建军、张建浩、张君君、吴国成、周平生、席国良、桂明强

监事：百炼、胡杭

2、本基金会职工总数为 2 人。2017 年度工资总额 26,000.00 元，人均工资 13,000.00 元。

七、在计算公益事业支出比例、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

无需要说明的事项

八、重大公益项目

1、重大公益项目收支明细表

项目名称	收入	支出									
		直接用于受助人的款物	开展公益项目的运行费用							小计	总计
			项目人员工资	办公费用	资产使用费用	宣传活动费用	差旅费	其他费用			
无											

2、重大公益项目大额支付对象

项目名称	大额支付对象	支付金额	占年度公益总支出比例	用途
对外捐赠	无锡公安大病特困基金会	900,000.00	37.68%	加大公安辅助人员中的见义勇为人员优抚保障力度
表彰奖励	见义勇为模范、先进分子	490,000.00	20.52%	表彰在见义勇为活动中成绩突出的集体和个人
合计		1,390,000.00	58.20%	

九、关联方关系及其交易的说明

1、重要关联方

关联方	关联关系
江苏省见义勇为基金会	业务主管单位
江苏省公安厅	业务主管单位

2、关联交易

本基金会无关联交易。

3、关联方往来

本基金会无关联方往来。

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
1. 佳能 EOS30D	自购	2006年	元	1	30000.00	30000.00	自用	
2. 联想台式机	自购	2006年	元	1	4650.00	4650.00	自用	
3. 美的落地扇	自购	2007年	元	1	289.00	289.00	自用	
4. 别克君越汽车	自购	2008年	元	1	212946.00	212946.00	自用	
5. 电脑	自购	2010年	元	1	5886.00	5886.00	自用	
6. 电脑	自购	2011年	元	1	6200.00	6200.00	自用	
7. 家具	自购	2011年	元	1	7820.00	7820.00	自用	
8. 办公桌	自购	2013年	元	4	1500.00	6000.00	自用	
9. 戴尔电脑	自购	2014年	元	1	3099.00	3099.00	自用	
10. 打印机 HP251n	自购	2014年	元	1	1860.00	1860.00	自用	
11. 打印机 HP401d	自购	2014年	元	1	1850.00	1850.00	自用	
12. 科密 C-968-g4c 碎纸机	自购	2014年	元	1	1850.00	1850.00	自用	





13. HP440G3 电脑	自购	2015年	元	1	4500.00	4500.00	自用	
14. HP202dw 打印机	自购	2015年	元	1	2050.00	2050.00	自用	
15. 虹光扫 描仪	自购	2016年	元	1	1730.00	1730.00	自用	
16. P252dw 打印机	自购	2017年	元	1	2900.00	2900.00	自用	
17. 索尼 A7SM2 照相机	自购	2017年	元	1	30810.00	30810.00	自用	
18. 英特尔 XeonE3 服务 器	自购	2017年	元	1	12800.00	12800.00	自用	
19. HP 480G3 电脑	自购	2017年	元	2	4500.00	9000.00	自用	
20. 索尼相 机闪光灯	自购	2017年	元	1	2800.00	2800.00	自用	
21. 夏普 MX-3508 复印 机	自购	2017年	元	1	25000.00	25000.00	自用	
22. 480G4 电 脑	自购	2017年	元	3	5000.00	15000.00	自用	
23. 黑白激 光双面打印 机	自购	2017年	元	1	2300.00	2300.00	自用	
24. 科密黑 精钢碎纸机	自购	2017年	元	1	1200.00	1200.00	自用	

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

本基金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

本基金无受托代理业务。

十三、重大资产减值情况的说明

本基金无重大资产减值情况。

十四、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

本基金无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产。

十五、接受劳务捐赠情况的说明



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

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

本基金会（或协会）无资产负债表日后非调整事项。

十八、需要说明的其他事项

上述二〇一七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。

基金会名称：无锡市见义勇为基金会（盖章）

单位负责人：王立人（签名）

日期：2018年3月21日

财务负责人：杨跃纲（签名）

日期：2018年3月21日

授权书

兹授权本所下列副主任会计师签发验资、审计报告,授权期限自2018年1月1日至2018年12月31日。

被授权人员如下:

吴爱武 丁彩虹 章炎



无锡梁溪会计师事务所有限公司

主任会计师:

Handwritten signature and red square seal of the principal accountant.

二〇一八年一月一日

编号 320205000201512110012



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 913202057186025881 (1/1)

名称	无锡梁溪会计师事务所有限公司
类型	有限责任公司
住所	无锡市锡山区东亭民营科技工业园
法定代表人	方光林
注册资本	100万元整
成立日期	2000年01月17日
营业期限	2000年01月17日至*****
经营范围	会计查帐, 验证资金, 会计咨询, 代理记账, 审计会计报表, 会计服务, 会计培训, 会计顾问; 纸张用品的销售。(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



2015年 12月 11日

企业信用信息公示系统网址: www.jsgsj.gov.cn:58888/province

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制