附件

2021年度全区性慈善组织和基金会

财务审计和专项审计资料清单

一、慈善组织（社团、民非企业）的审计资料清单

（一）2021年总账、明细帐、会计凭证；

（二）2021年12月银行对账单复印件；

（三）社会组织法人登记证书复印件；

（四）2021年会计报表（资产负债表、业务活动表、现金流量表）及财务报表附注；

（五）上年度审计报告复印件；

（六）存货盘点表，固定资产盘点表（有房屋建筑物的提供房产证；车辆提供行驶证），累计折旧明细表；

（七）往来款项的账龄分析；

（八）相关预收、预付合同；

（九）相关借款合同复印件；

（十）纳税申报相关资料；

（十一）有关减、免税的税务机关批文复印件；

（十二）社会组织成立验资报告及变更验资报告复印件；

（十三）财务账套采集（由事务所远程操作采集）；

（十四）财务负责人姓名、联系电话、QQ号（远程采集资料使用）；

（十五）单位简介（社会团体名称、统一社会信用代码。登记证书有效期为××年××月××日至××年××月××日。法定代表人为××，主要经费来源为××，住所为××，业务主管单位为××，业务范围为××。××××年末职工××人，其中：会长、秘书长、副秘书长××人，其月人均工资为××元；工作人员××人，其月人均工资××元。）

（十六）提供2021年度广西慈善组织年报工作表电子版。

相关表格格式附后。

注：上述资料（有则提供）请提供复印件一份，复印件请加盖单位公章。

表1

慈善组织（社团、民非企业）基本情况统计表

|  |  |
| --- | --- |
| 慈善组织名称 |  |
| 统一社会信用代码 |  |
| 登记时间 |  | 法定代表人 |  |
| 住所 |  | 邮编 |  |
| 主要经费来源 |  | 电话 |  |
| 个人会员数 |  | 单位会员数 |  |
| 基本账户开户银行 |  |
| 基本账户银行账号 |  |
| 财务机构名称 |  |
| 财务机构负责人 |  | 专业技术职称 |  |
| 会计姓名 |  | 专职/兼职 |  |
| 代理记账中介机构名称 |  |
| 税务登记号码 |  |
| 会费 | 收取会费的表决程序 | 会费标准 |
|  |  |
| 分支（代表）机构名称 |  |
| 对外投资的实体机构和投资比例 |  |

表2

固定资产清查明细表

××××年12月31日

编制单位： 单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 名称 | 来源 | 时间 | 单位 | 数量 | 单价 | 金额 | 用途 | 备注 |
| 1 |  |  |  |  |  |  | - |  |  |
| 2 |  |  |  |  |  |  | - |  |  |
| 3 |  |  |  |  |  |  | - |  |  |
| 4 |  |  |  |  |  |  | - |  |  |
| 5 |  |  |  |  |  |  | - |  |  |
| 6 |  |  |  |  |  |  | - |  |  |
| 7 |  |  |  |  |  |  | - |  |  |
| 8 |  |  |  |  |  |  | - |  |  |
| 9 |  |  |  |  |  |  | - |  |  |
| 10 |  |  |  |  |  |  | - |  |  |
| 11 |  |  |  |  |  |  | - |  |  |
| 12 |  |  |  |  |  |  | - |  |  |
| 13 |  |  |  |  |  |  | - |  |  |
| 14 |  |  |  |  |  |  | - |  |  |
| 15 |  |  |  |  |  |  | - |  |  |
| 16 |  |  |  |  |  |  | - |  |  |
| 17 |  |  |  |  |  |  | - |  |  |
| 18 |  |  |  |  |  |  | - |  |  |
| 19 |  |  |  |  |  |  | - |  |  |
| 20 |  |  |  |  |  |  | - |  |  |
|  | 合 计 |  |  |  |  |  | - |  |  |

表3

分支（代表）机构基本情况表

××××年12月31日

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 名 称 | 办公地址 | 联系电话 | 负责人及电话 | 设立时间 | 设立程序 | 是否纳入社团财务统一核算 | 是否为其设立专用存款账户 |
| 1 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 8 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 10 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 11 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 12 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 13 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 14 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 15 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 16 |  |  |  |  |  |  |  |  |

表4

接受捐赠情况、大额捐赠收入情况

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 现金 | 非现金 | 合计 |
| 一、本年度捐赠收入 |  |  |  |
| （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 |  |  |  |
| （一）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 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 合计 |  |  |  |

表5

公开募捐情况

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 现金 | 非现金 | 合计 |
| 一、本年度组织通过公开募捐取得的捐赠收入 |  |  |  |
| （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 |  |  |  |
| （一）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 |  |  |  |

表6

具有公开募捐资格的慈善组织

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 上年度实际收入合计 |  |
| 调整后的上年度总收入 |  |
| 本年度总支出 |  |
| 本年用于慈善活动的支出 |  |
| 管理费用 |  |
| 其他支出 |  |

表7

重大公益慈善项目收支明细表

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 收入 | 支出 |  |
| 直接或委托其他组织资助给受益人的款物 | 开展公益项目的运行费用 | 总计 |
| 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 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 |  |  |  |  |  |  |  |

表8

重大公益慈善项目大额支付对象

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 合计 |  |  |  |  |

表9

理事情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 姓名 | 性别 | 理事会职务 | 任期起止时间 | 本年度在慈善组织领取的报酬和补贴 | 领取报酬和补贴事由 | 是否为党政机关、国有企事业单位退（离）休干部 | 退（离）休干部是否办理备案手续 |
| 1 |  |  | 会长 |  |  |  |  |  |
| 2 |  |  | 常务副会长 |  |  |  |  |  |
| 3 |  |  | 副会长 |  |  |  |  |  |
| 4 |  |  | 副会长 |  |  |  |  |  |
| 5 |  |  | 副会长 |  |  |  |  |  |
| 6 |  |  | 秘书长 |  |  |  |  |  |

表10

监事情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 姓名 | 性别 | 任期起止时间 | 本年度在慈善组织领取的报酬和补贴 | 领取报酬和补贴事由 | 是否为党政机关、国有企事业单位退（离）休干部 | 退（离）休干部是否办理备案手续 |
| 1 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 |  |  |  |  |  |  |  |
| 5 |  |  |  |  |  |  |  |
| 6 |  |  |  |  |  |  |  |

表11

接受捐赠资金按规定开具公益事业捐赠票据情况

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 接受捐赠的金额 | 是否开具公益事业捐赠票据 | 票据号 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 合计 |  |  |  |

表12

接受捐赠物资按规定开具公益事业捐赠票据情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 折款的捐赠物资类别 | 捐赠物资折款 | 折款的捐赠物资是否开具公益事业捐赠票据 | 票据号 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 合计 |  |  |  |  |

注：上述表格填写完后，纸质加盖公章一份，电子版请发到2377256103@qq.com

二、基金会审计资料清单

（一）2021年总账、明细帐、会计凭证；

（二）2021年12月银行对账单复印件；

（三）社会组织法人登记证书复印件；

（四）2021年会计报表（资产负债表、业务活动表、现金流量表）及财务报表附注；

（五）上年度审计报告复印件；

（六）存货盘点表，固定资产盘点表（有房屋建筑物的提供房产证；车辆提供行驶证），累计折旧明细表；

（七）往来款项的账龄分析；

（八）相关预收、预付合同；

（九）相关借款合同复印件；

（十）纳税申报相关资料；

（十一）有关减、免税的税务机关批文复印件；

（十二）社会组织成立验资报告及变更验资报告复印件；

（十三）财务账套采集（由事务所远程操作采集）；

（十四）财务负责人姓名、联系电话、QQ号（远程采集资料使用）；

（十五）单位简介

（×××基金会登记证号为统一社会信用代码×××。20××年××月××日经中华人民共和国民政部批准颁发了基金会法人登记证书，法定代表人为×××，地址为×××，业务主管单位为×××，原始基金为×××。）（简要说明截止20××年××月××日该基金会设立的分支、代表机构情况）

（十六）收支情况

1.×××基金会20××年度收入××元，其中：捐赠收入××元，政府补助收入××元，投资收益××元，其他收入××元。

×××基金会20××年度支出××元，其中：业务活动成本××元，管理费用××元，筹资费用××元，其他费用××元。

2.×××基金会××年度公益事业支出××元，上年收入合计××元，上年收入中时间限定为上年不得使用的限定性收入××元，于上年解除时间限定的净资产××元，调整后的上年度收入合计××元，公益事业支出占上一年总收入的比例为××%；工作人员工资福利××元，行政办公支出××元，工作人员工资福利和行政办公支出占本年支出的比例为××%。（适用于公募基金会）

（说明：公募基金会公益事业支出为业务活动成本中直接用于开展符合公益目的的活动的费用，调整后的上年度总收入=上年度实际收入合计-上年收入中时间限定为上年不得使用的限定性收入+于上年解除时间限定的净资产。）

×××基金会××年度公益事业支出××元，上年末净资产××元，公益事业支出占上一年基金余额的比例为××%；工作人员工资福利××元，行政办公支出××元，工作人员工资福利和行政办公支出占本年支出的比例为××%。（适用于非公募基金会）

（非公募基金会公益事业支出为业务活动成本中直接用于开展符合公益目的的活动的费用，计算公益事业支出比例时，上年基金余额为上年末净资产。）

（十七）提供2021年度广西慈善组织年报工作表电子版。

相关表格格式附后。

注：上述资料（有则提供）请提供复印件一份，复印件请加盖单位公章。

表1

基金会财务相关情况表

年　月　日

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 基金会名称 |  | 统一社会信用代码 |  |
| 办公地址 |  | 登记时间 |  |
| 联系电话 |  | 邮政编码 |  |
| 法定代表人 |  | 主要经费来源 |  |
| 开户银行 |  |
| 银行账号 |  |
| 财务机构名称 |  | 联系电话 |  |
| 会计姓名 |  | 专/兼职 |  |
| 代理记账中介机构名称 |  | 代理机构主管人姓名 |  |
| 税务登记号码 | 税证字第 号 |
| 设有银行账号的分支机构、代表机构及其开户银行和账号 |  |
| 实 体 |  |

表2

重大公益项目收支明细表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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 | 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 | 小计 |
| 1． |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2． |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| …… |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合 计 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

表3

重大公益项目大额支付对象

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 1． |  |  |  |  |
| 2． |  |  |  |  |
| …… |  |  |  |  |
| 合 计 |  |  |  |  |

说明：

一、满足下列条件之一的公益项目应填列以上表2、表3两表：

1.项目捐赠收入超过当年捐赠收入的20%以上的项目应填列本表。

2.项目支出超过当年基金会总支出20%以上的项目应填列本表。

3.项目持续时间在2年以上的应填列本表。

表4

重要关联方

（**重要关联方**包括：发起人、理事主要来源单位（1/5以上理事来自该单位）、对外投资的被投资方、共同投资方、主要捐赠人等，以及其他在实质上与基金会存在重大控制或重大影响关系的单位或个人。）

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 关联方名称 | 法人姓名 | 与基金会的关系 |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |

表5

关联交易

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 关联方 | 向关联方资助产品和提供劳务 | 向关联方采购产品和购买服务 |
| 本年发生额 | 余额 | 本年发生额 | 余额 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

表6

关联方往来

（1）关联方未结算应收项目余额

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 企 业 名 称 | 年初账面余额 | 年末账面余额 |
| 金额 | 坏账准备 | 百分比 | 金额 | 坏账准备 | 百分比 |
| 应收账款： |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 合 计 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 其他应收款： |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 合 计 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 预付账款： |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 合 计 |  |  |  |  |  |  |

（2）关联方未结算应付项目余额

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 企 业 名 称 | 年初账面余额 | 年末账面余额 |
| 金额 | 百分比 | 金额 | 百分比 |
| 应付账款： |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 合 计 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 其他应付款： |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 合 计 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 预收账款： |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 合 计 |  |  |  |  |

表7

固定资产清查明细表

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 来源 | 时间 | 单位 | 数量 | 单价 | 金额 | 用途 | 备注 |
| 1． |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2． |  |  |  |  |  |  |  |  |
| …… |  |  |  |  |  |  |  |  |

说明：

1.本表按固定资产原值科目明细账期末信息填列。

2.来源包括“自购”或“受赠”，时间为自购或受赠时间、用途为“自用”或“非自用”。

（如果没有，应说明“本基金会无固定资产。”）

表8

接受捐赠情况、大额捐赠收入情况

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 现金 | 非现金 | 合计 |
| 一、本年度捐赠收入 |  |  |  |
| （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 |  |  |  |
| （一）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 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 合计 |  |  |  |

表9

公开募捐情况

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 现金 | 非现金 | 合计 |
| 一、本年度组织通过公开募捐取得的捐赠收入 |  |  |  |
| （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 |  |  |  |
| （一）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 |  |  |  |

表10

具有公开募捐资格的基金会

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 上年度实际收入合计 |  |
| 调整后的上年度总收入 |  |
| 本年度总支出 |  |
| 本年用于慈善活动的支出 |  |
| 管理费用  |  |
| 其他支出  |  |
| 本年度用于慈善活动的支出占上一年总收入的比例 |  |
| 本年度管理费用支出占本年支出的比例 |  |

表11

重大公益慈善项目收支明细表

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 收入 | 支出 |  |
| 直接或委托其他组织资助给受益人的款物 | 开展公益项目的运行费用 | 总计 |
| 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 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 |  |  |  |  |  |  |  |

表12

重大公益慈善项目大额支付对象

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 大额支付对象 | 支付金额（元） | 占基金会年度公益总支出比例 | 用途 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 合计 |  |  |  |  |

表13

理事情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 姓名 | 性别 | 理事会职务 | 任期起止时间 | 本年度在慈善组织领取的报酬和补贴 | 领取报酬和补贴事由 | 是否为党政机关、国有企事业单位退（离）休干部 | 退（离）休干部是否办理备案手续 |
| 1 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6 | … |  |  |  |  |  |  |  |

表14

监事情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 姓名 | 性别 | 任期起止时间 | 本年度在慈善组织领取的报酬和补贴 | 领取报酬和补贴事由 | 是否为党政机关、国有企事业单位退（离）休干部 | 退（离）休干部是否办理备案手续 |
| 1 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 |  |  |  |  |  |  |  |
| 5 |  |  |  |  |  |  |  |
| 6 |  |  |  |  |  |  |  |

表15

接受捐赠资金按规定开具公益事业捐赠票据情况

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 接受捐赠的金额 | 是否开具公益事业捐赠票据 | 票据号 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 合计 |  |  |  |

表16

接受捐赠物资按规定开具公益事业捐赠票据情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 折款的捐赠物资类别 | 捐赠物资折款（元） | 折款的捐赠物资是否开具公益事业捐赠票据 | 票据号 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 合计 |  |  |  |  |

注：上述表格填写完后，纸质加盖公章一份，电子版请发到2377256103@qq.com