防伪条形码：

防伪 编号：00202017030025546466

广州恒越会计师事务所有限公司已查

报告 文号：恒越会审（2017）A059 号
委托 单位：广东省游心公益基金会
被审验单位名称：广东省游心公益基金会
被审单位所在地：广州
事务所名称：广州恒越会计师事务所有限公司
报告 类型：年报审计(无保留意见)
报告 日期：2017 年 3 月 7 日
报备 时间：2017 年 3 月 7 日 17:45:39
签名注册会计师：肖燕云
古国章

广东省游心公益基金会

2016 年度审计报告

事务所名称：广州恒越会计师事务所有限公司
事务所电话：020-85559790
传 真：020-22160097
通信 地址：广州市天河区车陂路 6 号 401 房
电子 邮件：zhenhecpa@126.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：020-38922363、38922373
防伪 查询 网址：http://www.gzicpa.org.cn 或 http://www.gdicpa.org.cn/

广东省游心公益基金会
2016年度
审 计 报 告

目　　录

	页 次
一、审计报告	2-3
二、基金会财务相关情况表	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	8-18
七、管理建议书	19

委托单位：广东省游心公益基金会

审计单位：广州恒越会计师事务所有限公司

联系电话：

传真号码：

审 计 报 告

广东省游心公益基金会：

我们审计了后附的广东省游心公益基金会财务报表，包括2016年12月31日的资产负债表、2016年度的业务活动表、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

按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表是广东省游心公益基金会管理层的责任。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）做出合理的会计估计。

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做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

广东省游心公益基金会统一社会信用代码：53440000943418330。2014年06月13日经广东省民政厅批准颁发了基金会法人登记证书，法定代表人为曾开天，地址为广州市天河区百合路19号自编301房，业务主管单位为广东省人民政府相关职能部门，原始基金数额为贰佰万元整人民币,类型为非公募。

四、财务状况

1、广东省游心公益基金会截止 2016 年 12 月 31 日资产总额为 2,090,246.91 元，其中：货币资金 2,013,272.27 元，其他应收款 57,599.64 元,预付账款 19,375.00 元。

2、广东省游心公益基金会截止 2016 年 12 月 31 日负债总额为 29,571.51 元，其中：流动负债 29,571.51 元。

3、广东省游心公益基金会截止 2016 年 12 月 31 日净资产总额为 2,060,675.40 元，其中：限定性净资产 0.00 元，非限定性净资产 2,060,675.40 元。

4、广东省游心公益基金会 2016 年度收入 2,678,203.94 元，其中：捐赠收入 2,673,738.15 元，会费收入 0.00 元，提供服务收入 0.00 元，商品销售收入 0.00 元，政府补助收入 0.00 元，投资收益 0.00 元，其他收入(筹资费用-利息收入)4,465.79 元。

广东省游心公益基金会 2016 年度支出 2,948,447.59 元，其中：业务活动成本 2,938,962.30 元，管理费用 3,025.00 元，筹资费用 6,460.29 元。

5、广东省游心公益基金会 2016 年度公益事业支出 2,938,962.30 元，上年收入合计 2,475,010.03 元，公益事业支出占上一年总收入的比例为 118.75%；工作人员工资福利 0.00 元，行政办公支出 3,000.00 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 0.10%。

五、审计意见

我们认为，广东省游心公益基金会财务报表已经按照《基金会管理条例》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广东省游心公益基金会 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的业务活动成果和现金流量。

广州恒越会计师事务所有限公司　　中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国•广州　　二〇一七年三月七日

基金会财务相关情况表

2016 年 12 月 31 日

基金会名称	广东省游心公益基金会		
统一社会信用代码	534400000943418330		
办公地址	广州市天河区百合路 19 号自编 301 房	登记时间	2014 年 06 月 13 日
联系电话		邮政编码	
法定代表人	曾开天	主要经费来源	捐赠资金
开户银行	招商银行广州分行科技园支行		
银行账号	120908399910108		
财务机构名称	会计部	联系电话	13828455161
会计姓名		专/兼职	专职
代理记账中介机构名称		代理机构主管人姓名	
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			

资 产 负 债 表

编制单位：广东省游心公益基金会　　2016 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	2,316,789.85	2,013,272.27	短期借款	23		
短期投资	2			应付款项	24	19,977.50	29,190.59
应收款项	3	34,850.70	57,599.64	应付工资	25		
预付帐款	4		19,375.00	应交税金	26	744.00	380.92
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			预计负债	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	2,351,640.55	2,090,246.91	其他流动负债	31		
				流动负债合计	32	20,721.50	29,571.51
长期投资：							
长期股权投资	10			长期负债：			
长期债权投资	11			长期借款	33		
长期投资合计	12			长期应付款	34		
固定资产：				其他长期负债	35		
固定资产原价	13			长期负债合计	36		
减：累计折旧	14						
固定资产净值	15			受托代理负债：			
在建工程	16			受托代理负债	37		
文物文化资产	17			负债合计	38	20,721.50	29,571.51
固定资产清理	18						
固定资产合计	19						
				净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	39	2,330,919.05	2,060,675.40
无形资产	20			限定性净资产	40		
				净资产合计	41	2,330,919.05	2,060,675.40
受托代理资产：							
受托代理资产	21						
资产合计	22	2,351,640.55	2,090,246.91	负债和净资产总计	42	2,351,640.55	2,090,246.91

单位负责人：　　制表：　　复核：

业务活动表

编制单位：广东省游心公益基金会　　2016 年 12 月 31 日　　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	2,030,000.00	441,425.97	2,471,425.97		2,673,738.15	2,673,738.15
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	3,584.06		3,584.06	4,465.79		4,465.79
收入合计	7	2,033,584.06	441,425.97	2,475,010.03	4,465.79	2,673,738.15	2,678,203.94
二、费用							
（一）业务活动成本	8	1,355,075.66	441,425.97	1,796,501.63	265,224.15	2,673,738.15	2,938,962.30
（二）管理费用	9	4,522.50		4,522.50	3,025.00		3,025.00
（三）筹资费用	10	4,663.06		4,663.06	6,460.29		6,460.29
（四）其他费用	11						
费用合计	12	1,364,261.22	441,425.97	1,805,687.19	274,709.44	2,673,738.15	2,948,447.59
三、限定性净资产转为非限定性净资产	13						
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	14	669,322.84	0.00	669,322.84	-270,243.65		-270,243.65

单位负责人：　　制表：　　复核

现金流量表

编制单位：广东省游心公益基金会　　2016 年 12 月 31 日　　单位：元

项目	行次	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	2,673,738.15
收到会费收到的现金	3	
提供服务收到的现金	4	
销售商品收到的现金	5	
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	4,465.79
现金流入小计	8	2,678,203.94
提供捐赠或者资助支付的现金	9	2,949,124.21
支付给员工以及为员工支付的现金	10	
购买商品接受劳务支付的现金	11	
支付的其他与业务活动有关的现金	12	32,597.31
现金流出小计	13	2,981,721.52
业务活动产生的现金净流量	14	-303,517.58
二、投资活动产生的现金净流量	15	
收回投资所收到的现金	16	
取得投资收益所收的现金	17	
处置固定资和产无形资产所收回的现金	18	
收到的其他与投资活动有关的现金	19	
现金流入小计	20	
购建固定资和产无形资产所支付的现金	21	
对外投资所支付的现金	22	
支付的其他与投资活动有关的现金	23	
现金流出小计	24	
投资活动产生的现金流量净额	25	
三、筹资活动产生的现金流量	26	
借款所收到的现金	27	
收到的其他与筹资活动有关的现金	28	
现金流入小计	29	
偿还借款所支付的现金	30	
偿付利息所支付的现金	31	
支付的其他与筹资活动有关的现金	32	
现金流出小计	33	
筹资活动产生的现金流量净额	34	
四、汇率变动对现金的影响	35	
五、现金及现金等价物净增加额	36	-303,517.58

单位负责人：　　制表：　　复核：

广东省游心公益基金会

会计报表附注

一、基本情况

广东省游心公益基金会（以下简称本基金会）于 2014 年 06 月 13 日经广东省民政厅批准登记。统一社会信用代码：534400000943418330。 法定代表人：曾开天。

业务主管单位：广东省人民政府相关职能部门。

业务范围：为贫困地区的教育、文化、卫生事业提供资助；为促进青少年健康成长提供教育资助；为贫困抗日老兵提供生活资助；开展赈灾救助活动。

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、坏账核算办法

本基金会的坏账核算采用备抵法,坏账准备的计提采用余额百分比法，坏账准备按应收款项（包括应收账款、其他应收款）年末数的 0.3 %提取。

本基金会的坏账确认标准：

（1）债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的；

（2）债务人较长时期内未履行其偿债义务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小。

8、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。

（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。

9、长期投资核算方法

（1）长期股权投资

本基金会长期股权投资在取得时按初始投资成本计价。对被投资单位没有控制、共同控制和重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位具有控制、共同控制和重大影响的，采用权益法核算。

（2）长期债权投资

本基金会长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资按直线法计提利息及摊销债券折溢价。

（3）长期投资减值准备

本基金会期末对长期投资逐项进行检查，按单项投资可回收金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

10、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
房屋建筑	20 年	5%	4.75%
机器设备	5 年	5%	19%
运输设备	5 年	5%	19%
电子设备	3 年	5%	31.67%
融资租入固定资产	3 年	5%	19%
其他设备	5 年	5%	19%

（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。

11、在建工程核算方法

在建工程应当按照实际发生的支出确定其工程成本，包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程等。

12、无形资产计价和摊销方法

本基金会对购入或按法律程序申请取得的无形资产，按取得时的实际成本入账。各种无形资产在其有效期内按直线法摊销，

13、受托代理资产

受托代理资产是指本基金会接受委托方委托从事受托代理业务而收到的资产。

14、预计负债的确认原则

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本基金会将其确认为负债，以清偿该负债所需支出的最佳估计数予以计量，并在资产负债表中单列项目予以反映：

（1） 该义务是基金会承担的现时义务。

（2） 该义务的履行很可能导致经济利益流出。

（3） 该义务的金额能够可靠地计量。

15、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。

16、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。

基金会在确认收入时，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。

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，也没有对已出售的商品实施控制；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，可以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。

接受捐赠的非货币性资产，应当以其公允价值计算。捐赠方在向基金会捐赠时，应当提供注明捐赠非货币性资产公允价值的证明，如果不能提供上述证明，不得向其开具公益性捐赠票据或者《非税收入一般缴款书》收据，不得确认为捐赠收入。

五、财务报表主要项目注释

1、货币资金

货币资金种类	币种	年初账面余额	年末帐面余额
现金	人民币		
银行存款	人民币	2,316,789.85	2,013,272.27
合　计		2,316,789.85	2,013,272.27

2、其他应收款

（1）其他应收款账龄：

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	34,850.70		34,850.70	57,599.64		57,599.64
1-2年						
2-3年						
3年以上						
合　计	34,850.70		34,850.70	57,599.64		57,599.64

（2）其他应收款主要客户：

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		
员工借款	34,850.70	100%	57,599.64	100%	2016年	项目差旅借支
合　计	34,850.70	100%	57,599.64	100%	——	——

3、应交税金

税费项目	年初账面余额	年末账面余额
代扣代缴个人所得税	744.00	380.92
合　计	744.00	380.92

4、其他应付款

项　目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
员工报销款	17,977.50	281,858.92	270,645.83	29,190.59
待付老兵款	2,000.00	4,800.00	6,800.00	0.00
待付助学款		18,600.00	18,600.00	0.00
合　计	19,977.50	305,258.92	296,045.83	29,190.59

5、净资产

项　目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
1、限定性净资产				
2、非限定性净资产	2,330,919.05		270,243.65	2,060,675.40
合　计	2,330,919.05		270,243.65	2,060,675.40

6、捐赠收入

捐赠人	本年发生额			上年发生额			用途
	限定性	非限定性	小计	限定性	非限定性	小计	
1.三七互娱(上海)科技有限公司	365,000.00		365,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00	
其中:捐款	365,000.00		365,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00	
捐物							
2. 老兵公益募捐				441,425.97		441,425.97	
其中:捐款				441,425.97		441,425.97	
捐物							
3. 深圳市墨麟科技有限公司					30,000.00	30,000.00	
其中:捐款					30,000.00	30,000.00	
捐物							
4. 爱德基金会	782,337.98		782,337.98				
其中:捐款	782,337.98		782,337.98				
捐物							
5. 安徽尚趣玩网络科技有限公司	1,235,000.00		1,235,000.00				
其中:捐款	1,235,000.00		1,235,000.00				
捐物							

6. 深圳市龙越慈善基金会	228,120.00	228,120.00			
其中：捐款	228,120.00	228,120.00			
捐物					
7. 广东省千禾社区公益基金会	36,449.81	36,449.81			
其中：捐款	36,449.81	36,449.81			
捐物					
8. 江苏极光网络技术有限公司	13,269.00	13,269.00			
其中：捐款	13,269.00	13,269.00			
捐物					
9. 重庆市江南殡仪馆南山福座	5,000.00	5,000.00			
其中：捐款	5,000.00	5,000.00			
捐物					
10. 广州环球瑞都文化	4,200.00	4,200.00			
其中：捐款	4,200.00	4,200.00			
捐物					
11. 深圳市慈善会	1,831.36	1,831.36			
其中：捐款	1,831.36	1,831.36			
捐物					
12. 个人小额捐赠	2,530.00	2,530.00			
其中：捐款	2,530.00	2,530.00			
捐物					
合　计	2,673,738.15	2,673,738.15	441,425.97	2,030,000.00	2,471,425.97

7、其他收入

项 目	本年发生额	上年发生额
利息收入	4,465.79	3,584.06
合计	4,465.79	3,584.06

8、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	2,938,962.30	1,796,501.63
其中：青少年助学项目	1,156,721.50	355,006.36
关爱抗战老兵项目	1,502,945.75	1,211,835.97
关爱儿童项目	62,000.00	75,000.00
慈善中国项目		50,000.00
公司公益项目	217,295.05	104,659.30
合 计	2,938,962.30	1,796,501.63

9、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 工作人员工资福利支出		
2. 行政管理事务物品耗费和服务开支	3,000.00	4,522.50
3. 行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用		
4. 资产减值及处置损失		
5. 记入管理费用的税费	25.00	
其中：印花税	25.00	
车船使用税		
土地使用税		
合 计	3,025.00	4,522.50

10、筹资费用

项 目	本年发生额	上年发生额
手续费	6,460.29	4,663.06
合计	6,460.29	4,663.06

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

姓名	性别	理事会职务	本年度在基金会领取的报酬(人民币)
曾开天	男	理事长	0.00
张峻玮	男	秘书长兼理事	0.00
李卫伟	男	理事	0.00
杨军	男	理事	0.00
叶国营	男	理事	0.00
程琳	女	理事	0.00
唐诗	女	理事	0.00
胡小军	男	监事	0.00
何志旋	男	监事	0.00
孙宇星	男	监事	0.00

理事会成员和职工均未从基金会获得的薪金等报酬。

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：公益事业支出 2,938,962.30 元，占总支出比例 99.68%。

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：工作人员工作福利和行政办公支出 3,000.00 元，占总支出比例 0.10%。

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	项目直接成本							总计
			采购费用	人员报酬	资产使用费用	宣传推广费用	差旅等费用	其他费用	小计	
1. 捐赠	2,673,738.15	1,930,567.10				140,900.00	194,600.63	672,894.57	1,008,395.20	2,938,962.30
合计	2,673,738.15	1,930,567.10				140,900.00	194,600.63	672,894.57	1,008,395.20	2,938,962.30

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
青少年助学项目－郁南助学	广东云浮市高中生	61,538.82	2.09%	助学金
青少年助学项目－四川助学	四川广元市、资阳市高中生	319,899.30	10.88%	助学金
青少年助学项目－贵州助学	贵州黔东南高中生	120,600.00	4.10%	助学金
青少年助学项目－甘肃助学	甘肃陇南市高中生	35,700.00	1.21%	助学金
青少年助学项目－走访赠书	广东、贵州、四川、甘肃受助高中生	114,270.60	3.89%	高中生人文阅读书籍
青少年助学项目－夏令营	四川广元旺苍县高中生	148,449.30	5.05%	羊城公益游学夏令营
青少年助学项目－凉山助学	四川凉山四所小学	164,550.00	5.60%	学校班级图书角
关爱抗战老兵项目－援助金	贫困抗战老兵	927,900.00	31.57%	援助金
关爱抗战老兵项目－探访慰问金	抗战老兵	79,900.00	2.72%	慰问金
关爱抗战老兵项目-纪录片	纪录片拍摄团队	210,303.00	7.16%	抗战老兵纪录片拍摄
关爱抗战老兵项目-老兵保险	广东省慈善总会银龄安康保险行动	100,000.00	3.40%	购买安康保险
公司公益项目-公益广告片	公益片拍摄团队	140,900.00	4.79%	社会公益倡导议题的广告片拍摄
合　　计		2,424,011.02	82.48%	

九、关联方关系及其交易的说明

本基金会无关联方

十、固定资产清查明细表

本基金会无固定资产

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

本基金会无受托代理业务。

十三、重大资产减值情况的说明

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受赠资产和其他资产的说明

本基金会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 2016 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：（盖章）

基金会法人：（签名）　　财务负责人：（签名）

日期：2017 年 3 月 7 日　　日期：2017 年 3 月 7 日

管理建议书

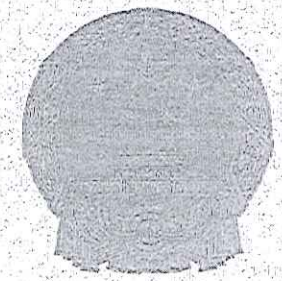
广东省游心公益基金会：

对你基金会无管理建议

广州恒越会计师事务所有限公司　　中国注册会计师：

广州市天河区车陂路6号401室　　中国注册会计师：

中国•广州　　二〇一七年三月七日



会计师事务所
执业证书

名　　称：广州恒越会计师事务所有限公司

主任会计师：古国章

办公场所：广州市天河区车陂路6号401房

组织形式：有限责任

会计师事务所编号：44010169

注册资本(出资额)：30万元

批准设立文号：粤财会[2009]21号

批准设立日期：2009年2月

证书序号：NO. 020706

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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：广东省财政厅

二〇一五年一月十三日

中华人民共和国财政部制

营业执照

(副本) (1-1)

注册号 440106000117920

编号 S0612014073875

名称	广州恒越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	广州市天河区车陂路6号401房
法定代表人	古国章
注册资本	叁拾万元整
成立日期	2009年02月25日
营业期限	2009年02月25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 广州市工商行政管理局天河分局

2014 年 09 月 09 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

证书编号：440100460024
No. of Certificate

批准注册协会：广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：二〇〇五 年 六 月 十 日
Date of Issuance
/y /m /d

2011年4月30日换发

4

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.

广东省注册会计师协会
CPA
年度注册
2016年 [illegible]

年 月 日
/y /m /d

GUANGZHOU HENGYUE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO. LTD.
广州恒越会计师事务所有限公司

7

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名 Full name 肖燕云

性别 Sex 女

出生日期 Date of birth 1964-11-15

工作单位 Working unit 广州恒越会计师事务所有限公司

身份证号码 Identity card No. 440111641115064

证书编号：
No. of Certificate

440600130009

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs

广东省注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance

二〇〇七 年 八 月 十三 日
/y /m /d

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.

2016 年 05 月 06 日
/y /m /d

广州市越会计师事务所有限公司

姓名 古国华
Full name

性别 男
Sex

出生日期 1964-06-04
Date of birth

工作单位 广州恒越会计师事务所有限公司
Working unit

身份证号码 440232196406040055
Identity card No.

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会