

# 湖南省体育发展基金会 2022年度 审计报告

## 目 录

	页次
<u>一、审计报告</u>	1-3
<u>二、基金会财务相关情况表</u>	4
<u>三、资产负债表</u>	5
<u>四、业务活动表</u>	6
<u>五、现金流量表</u>	7
<u>六、财务报表附注</u>	8-19
<u>七、管理建议书</u>	20

委托单位：湖南省体育发展基金会

审计单位：湖南华顺会计师事务所有限责任公司

联系电话：0731-84393466

传真号码：0731-84393266

## 审计报告

湖南省体育发展基金会：

### 一、审计意见

我们审计了后附的湖南省体育发展基金会(以下简称贵基金会)财务报表,包括2022年12月31日的资产负债表,2022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,公允反映了贵基金会2022年12月31日的财务状况以及2022年度的业务活动情况和现金流量。

### 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,我们独立于贵基金会,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、其他信息

贵基金会管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中除财务报表和本审计报告以外的信息。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已经针对审计报告日前获取的其他信息执行的工作,如果我们确定该其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

贵基金会管理层(以下简称管理层)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，管理层负责评估贵基金会的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵基金会、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责贵基金会的财务报告。

## 五、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。错报可能由舞弊或错误所导致，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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。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，就可能导致对贵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贵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。

## 六、基本情况

湖南省体育发展基金会统一社会信用代码为 53430000668557562R。2007 年 12 月 25 日经

湖南省民政厅批准颁发了基金会法人登记证书，法定代表人为谭鸥，地址为湖南省长沙市体育馆路 36 号 13 栋 906 号，业务主管单位为湖南省体育局，注册资金为人民币肆佰万元整。

截至 2022 年 12 月 31 日该基金会无设立分支、代表机构。

## 七、财务状况

1、湖南省体育发展基金会截至 2022 年 12 月 31 日资产总额为 18,124,799.56 元，其中：货币资金 16,964,501.34 元，应收款项 620,000.00 元，其中：应收账款 600,000.00 元，其他应收款 20,000.00 元，存货 217,726.00 元，待摊费用 54,000.00 元，固定资产原价 1,007,096.00 元，累计折旧 738,523.78 元，固定资产净值 268,572.22 元。

2、湖南省体育发展基金会截至 2022 年 12 月 31 日负债总额为 499,431.67 元，其中：应付账款 400,000.00 元，其他应付款 13,416.67 元，应交税金 86,015.00 元。

3、湖南省体育发展基金会截至 2022 年 12 月 31 日净资产总额为 17,625,367.89 元，其中非限定性净资产 13,109,639.89 元，限定性净资产 4,515,728.00 元。

4、湖南省体育发展基金会 2022 年度收入 10,087,106.68 元，其中：捐赠收入 5,060,000.00 元，提供服务收入 5,000,000.00 元，政府补助收入 1,000.00 元，其他收入 26,106.68 元。

湖南省体育发展基金会 2022 年度支出 6,986,183.08 元，其中：业务活动成本 5,973,004.00 元，管理费用 683,593.87 元，筹资费用 329,585.21 元。

5、湖南省体育发展基金会 2022 年度公益事业支出 5,973,004.00 元，上年收入合计 6,387,800.60 元，上年收入中时间限定为上年不得使用的限定性收入 0.00 元，于上年解除时间限定的净资产 0.00 元，调整后的上年度收入合计 6,387,800.60 元，公益事业支出占上一年总收入的比例为 93.51%；工作人员工资福利 537,787.53 元，行政办公支出 145,806.34 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 9.78%。

湖南华顺会计师事务所有限责任公司



中国·长沙市

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二三年五月十五日

## 基金会财务相关情况表

2022年12月31日

基金会名称	湖南省体育发展基金会		
统一社会信用代码	53430000668557562R		
办公地址	湖南省长沙市体育馆路36号13栋906室	登记时间	2007年12月25日
联系电话	0731-85559698	邮政编码	410008
法定代表人	谭鸥	主要经费来源	捐赠
开户银行	招商银行长沙松桂园支行		
银行账号	696082419710002		
财务机构名称	财务部	联系电话	0731-85559698\13787161481
会计姓名	李薇	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	53430000668557562R		
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：湖南省体育发展基金会

2022 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：			
货币资金	1	14,341,191.38	16,964,501.34	短期借款	23		
短期投资	2			应付款项	24	16,635.59	413,416.67
应收款项	3	20,000.00	620,000.00	应付工资	25		
预付账款	4			应交税金	26	402,000.00	86,015.00
存货	5	300,000.00	217,726.00	预收账款	27		
待摊费用	6		54,000.00	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	14,661,191.38	17,856,227.34	其他流动负债	31		
				流动负债合计	32	418,635.59	499,431.67
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	986,696.00	1,007,096.00	长期负债合计	36		
减：累计折旧	14	704,807.50	738,523.78				
固定资产净值	15	281,888.50	268,572.22	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	418,635.59	499,431.67
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	281,888.50	268,572.22				
				净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	39	10,524,444.29	13,109,639.89
无形资产	20			限定性净资产	40	4,000,000.00	4,515,728.00
				净资产合计	41	14,524,444.29	17,625,367.89
受托代理资产：							
受托代理资产	21						
资产合计	22	14,943,079.88	18,124,799.56	负债和净资产总计	42	14,943,079.88	18,124,799.56

单位负责人：

制表：

复核：



# 业务活动表

编制单位：湖南省体育发展基金会

2022 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	6,335,500.00		6,335,500.00	2,060,000.00	3,000,000.00	5,060,000.00
提供服务收入	2					5,000,000.00	5,000,000.00
商品销售收入	3						
政府补助收入	4				1,000.00		1,000.00
投资收益	5						
其他收入	6	52,300.60		52,300.60	26,106.68		26,106.68
收入合计	7	6,387,800.60		6,387,800.60	2,087,106.68	8,000,000.00	10,087,106.68
二、费用							
（一）业务活动成本	8	5,107,837.60		5,107,837.60	5,973,004.00		5,973,004.00
（二）管理费用	11	592,068.14		592,068.14	683,593.87		683,593.87
（三）筹资费用	12	414,323.30		414,323.30	329,585.21		329,585.21
（四）其他费用	13						
费用合计	14	6,114,229.04		6,114,229.04	6,986,183.08		6,986,183.08
三、限定性净资产转为非限定性净资产	15				7,484,272.00	-7,484,272.00	
四、净资产变动额 (若为净资产减少额，以“-”号填列)	16	273,571.56		273,571.56	2,585,195.60	515,728.00	3,100,923.60

单位负责人：

制表：

复核

# 现金流量表

编制单位：湖南省体育发展基金会

2022 年度

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	4,460,000.00
收到会费收到的现金	3	-
提供服务收到的现金	4	5,000,000.00
销售商品收到的现金	5	-
政府补助收到的现金	6	1,000.00
收到的其他与业务活动有关的现金	7	26,106.68
现金流入小计	8	9,487,106.68
提供捐赠或者资助支付的现金	9	5,475,730.00
支付给员工以及为员工支付的现金	10	537,787.53
购买商品接受劳务支付的现金	11	181,090.06
支付的其他与业务活动有关的现金	12	319,203.92
现金流出小计	13	6,513,811.51
业务活动产生的现金净流量	14	2,973,295.17
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	
处置固定资产和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	
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21	20,400.00
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	20,400.00
投资活动产生的现金流量净额	25	-20,400.00
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	329,585.21
现金流出小计	33	329,585.21
筹资活动产生的现金流量净额	34	-329,585.21
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	2,623,309.96

单位负责人：

制表：

复核：



# 湖南省体育发展基金会 财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为: 人民币元)

## 一、基本情况

湖南省体育发展基金会(以下简称本基金会)于2007年12月25日经湖南省民政厅批准登记。统一社会信用代码: 53430000668557562R。法定代表人: 谭鸥。

业务主管单位: 湖南省体育局。

业务范围: 接受省内外组织和个人的捐赠, 资助体育公益活动, 扶持体育人才, 开展体育文化宣传, 发展湖南体育事业和体育产业。



## 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、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 5%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。

#### 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：

固定资产类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
通用设备	5	5%	19
家具	5	5%	19
运输设备	10	5%	9.5

(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，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，应当根据实际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	年末账面余额
银行存款	人民币	14,341,191.38	16,964,501.34
合计		14,341,191.38	16,964,501.34

### 2、应收账款

#### (1) 应收账款账龄：

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				600,000.00		600,000.00
合计				600,000.00		600,000.00

#### (2) 应收账款主要客户：

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		
1 湖南建设投资集团有限公司			400,000.00	66.67%	2022年	支持韶山健康跑赛事
2 老百姓大药房连锁股份有限公司			200,000.00	33.33%	2022年	支持射击队
合计			600,000.00	100.00%		

### 3、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						
2-3年						
3年以上	20,000.00		20,000.00	20,000.00		20,000.00
合计	20,000.00		20,000.00	20,000.00		20,000.00

(4) 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	占其他应收款总额的比例	账面余额	占其他应收款总额的比例		
1 湖南省体育局装备服务中心	20,000.00	100.00%	20,000.00	100.00%	2013年	房屋押金
合计	20,000.00	100.00%	20,000.00	100.00%		

### 4、存货

(1) 存货明细如下：

存货种类	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
1. 原材料				
2. 库存商品				
3. 接受捐赠物资	300,000.00		97,274.00	202,726.00
4. 自购物资		30,000.00	15,000.00	15,000.00
合计	300,000.00	30,000.00	112,274.00	217,726.00

(2) 存货跌价准备明细如下：

存货种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
1. 原材料					
2. 库存商品					
3. 接受捐赠物资					



4. 低值易耗品					
合 计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

5、待摊费用

项 目	年初账面余额	本年增加	本年摊销	年末账面余额
网站及微信公众号建设费		24,000.00	4,000.00	20,000.00
党建、荣誉墙款		34,000.00		34,000.00
合 计		58,000.00	4,000.00	54,000.00

6、固定资产、累计折旧

(1) 固定资产类别如下:

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	986,696.00	20,400.00		1,007,096.00
其中：办公设备	186,066.00			186,066.00
运输设备	775,600.00			775,600.00
家 具	25,030.00	20,400.00		45,430.00
二、累计折旧合计	704,807.50	33,716.28		738,523.78
其中：办公设备	150,021.50	9,011.28		159,032.78
运输设备	529,756.00	23,736.00		553,492.00
家 具	25,030.00	969.00		25,999.00
三、固定资产净值合计	281,888.50	20,400.00	33,716.28	268,572.22
其中：办公设备	36,044.50		9,011.28	27,033.22
运输工具	245,844.00		23,736.00	222,108.00
家 具	0.00	20,400.00	969.00	19,431.00

(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	账面净值	原价	累计折旧	账面净值
自用	986,696.00	704,807.50	281,888.50	1,007,096.00	738,523.78	268,572.22
合 计	986,696.00	704,807.50	281,888.50	1,007,096.00	738,523.78	268,572.22

7、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
湖南大众体育文化发展有限公司		400,000.00		400,000.00
合 计		400,000.00		400,000.00

8、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
社保、公积金	7,140.39		4,845.30	2,295.09
暂收党费	4,844.00			4,844.00
工会经费	-3,348.80	9,626.38		6,277.58



项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
教练员、运动员奖励金	8,000.00		8,000.00	
合 计	16,635.59	9,626.38	12,845.30	13,416.67

#### 9、应交税金

税费项目	年初账面余额	年末账面余额	适用税率
代扣代缴个人所得税	402,000.00	86,015.00	
合 计	402,000.00	86,015.00	

#### 10、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	4,000,000.00	8,000,000.00	7,484,272.00	4,515,728.00
2、非限定性净资产	10,524,444.29	9,571,378.68	6,986,183.08	13,109,639.89
合 计	14,524,444.29	17,571,378.68	14,470,455.08	17,625,367.89

#### 11、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			用途
	限定性	非限定性	小计	限定性	非限定性	小计	
1. 中联重科股份有限公司		1,000,000.00	1,000,000.00		2,200,000.00	2,200,000.00	
其中：捐款		1,000,000.00	1,000,000.00		2,200,000.00	2,200,000.00	
捐物							
2. 中华全国体育基金会					480,000.00	480,000.00	
其中：捐款					480,000.00	480,000.00	
捐物							
3. 湖南省跆拳道运动协会					333,500.00	333,500.00	
其中：捐款							
捐物					333,500.00	333,500.00	
4. 湖南茵浪体育发展有限公司					500,000.00	500,000.00	
其中：捐款					200,000.00	200,000.00	
捐物					300,000.00	300,000.00	
5. 湖南建工集团有限公司		400,000.00	400,000.00				
其中：捐款		400,000.00	400,000.00				
捐物							
6. 湖南建设投资集团有限公司		400,000.00	400,000.00				
其中：捐款		400,000.00	400,000.00				

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	
捐物							
7. 湖南高速		1,500,000.00	1,500,000.00				
其中：捐款		1,500,000.00	1,500,000.00				
捐物							
8. 轨道集团		1,000,000.00	1,000,000.00				
其中：捐款		1,000,000.00	1,000,000.00				
捐物							
合 计		4,300,000.00	4,300,000.00		3,513,500.00	3,513,500.00	

### 12、业务活动成本

项 目	本年发生额	上年发生额
捐赠项目成本		
全民健身活动	298,200.00	591,569.00
运动队训练经费		1,963,500.00
支持体育赛事	2,657,792.00	435,200.00
乡村振兴	5,632.00	
扶贫济困	85,000.00	700,000.00
运动员、教练员奖励金	600,000.00	810,000.00
青少年体育助训关爱计划-冠军摇篮		607,568.60
提供服务成本		
“健康湖南·荣耀三湘”项目	2,326,380.00	
其中：活动服务费	232,780.00	
体育服务费	1,275,000.00	
宣传费	475,000.00	
奖励	10,000.00	
体育物料费	333,600.00	
合 计	5,973,004.00	5,107,837.60

### 13、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	537,787.53	354,922.89
2. 行政管理事务物品耗费和服务开支	112,090.06	229,405.14
3. 行政管理事务所用资产折旧(摊销)及运行维护费用	33,716.28	7,740.11
合 计	683,593.87	592,068.14

### 14、筹资费用

项目	本年发生额	上年发生额
筹资人员工资		120,000.00
招待费	24,081.00	
差旅费	6,700.00	
筹资活动费	257,110.70	294,323.30
交通费	18,622.22	
其他	23,071.29	
合计	329,585.21	414,323.30

#### 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

序号	姓名	工作单位	是否领取报酬	领取报酬金额	理事会职务	备注
1	谭 鸥	湖南省体育产业集团原党委书记	否		理事长	
2	刘启东	华谊兄弟(长沙)电影文化城有限公司	否		副理事长	
3	沈冬生	湖南德诚建设集团	否		副理事长	
4	张敦南	湖南省体育产业集团	否		副理事长	
5	周兆达	长沙通程集团	否		副理事长	
6	谢 怡	五矿地产湖南开发有限公司	否		副理事长	
7	喻光武	湖南天福连锁商业有限公司	否		副理事长	
8	詹纯新	长沙中联重科股份公司	否		副理事长	
9	文 祥	中国内地男演员, 电影制作人、公益大使、中国致公党湖南省委宣传委员会副主任	否		理事	
10	王阳娟	省湘剧院	否		理事	
11	王 晃	省体育局	否		理事	
12	王明娟	举重奥运冠军	否		理事	
13	田 卿	羽毛球奥运冠军	否		理事	
14	向艳梅	举重奥运冠军	否		理事	
15	杨 霞	举重奥运冠军、省举重运动管理中心	否		理事	
16	张连标	标枪亚洲冠军、省田径运动管理中心	否		理事	
17	李晓璐	花样游泳世界冠军	否		理事	
18	钟爱平	湖南国风德赛律师事务所	否		理事	
19	龚旭红	省体育局竞技处	否		理事	
20	傅祖斌	蹼泳世界冠军	否		理事	
21	伍湘梅	举重世界冠军、省体育场书记	否		监事	
22	龙清泉	举重奥运冠军、湖南省体育局青少年体育	否		监事	
23	祁小红	湖南省体育局装备服务中心原主任	否		秘书长	
24	柳家科	湖南省体育发展基金会办公室主任兼副秘书长	是		副秘书长	

序号	姓名	工作单位	是否领取报酬	领取报酬金额	理事会议务	备注
25	刘洁	湖南省体育发展基金会	是		出纳	
26	李薇	湖南省体育发展基金会	是		会计	
27	杨拜泰	湖南省体育发展基金会	是		文员	
28	邓梁	湖南省体育发展基金会	是		文员	
29	傅郑	湖南省体育发展基金会	是		临聘人员	

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：

本基金会有无此说明事项。

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：

本基金会有无此说明事项。

八、重大公益项目

1、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
支持体育赛事	湖南省足球协会	300,000.00	5.02%	支持足球赛事活动
“健康湖南·荣耀三湘”项目	湖南省篮球协会	475,000.00	7.95%	支持篮球赛事活动
支持体育赛事	岳阳市岳阳楼区力源体育运动健身中心	333,600.00	5.59%	支持乒羽中心赛事活动
支持体育赛事	湖南省体操协会	1,275,000.00	21.35%	支持体操中心赛事活动
“健康湖南·荣耀三湘”项目	湖南省游泳运动协会	1,275,000.00	21.35%	支持游泳中心赛事活动
运动员、教练员奖励金	举重中心教练员、运动员	600,000.00	10.05%	奖励优秀运动员和教练员（举重）
支持体育赛事	湖南大众体育文化发展有限公司	800,000.00	13.39%	支持“薪火传承·中国健康
合计		5,058,600.00	84.70%	

九、关联方关系及其交易的说明

重要关联方

无

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
数码相机	购入	2008. 7. 15	台	1	3, 500. 00	3, 500. 00	自用	
笔记本电脑	购入	2008. 8. 6	台	1	18, 000. 00	18, 000. 00	自用	
电脑	购入	2008. 9. 15	台	1	3, 050. 00	3, 050. 00	自用	
三菱轻型越野车	购入	2008. 12. 31	辆	1	525, 800. 00	525, 800. 00	自用	
电子设备	购入	2009. 7. 1	台	1	2, 700. 00	2, 700. 00	自用	
HP2050 打印机	购入	2009. 9. 30	台	1	1, 200. 00	1, 200. 00	自用	
数码相机	购入	2009. 9. 30	台	1	6, 500. 00	6, 500. 00	自用	
电子设备	购入	2009. 9. 5	台	1	5, 700. 00	5, 700. 00	自用	
联想电脑	购入	2011. 3. 10	台	1	6, 500. 00	6, 500. 00	自用	
TVL 电视机	购入	2012. 11. 30	台	2	5, 391. 00	10, 782. 00	自用	
空调	购入	2012. 11. 27	台	4	3, 680. 00	14, 720. 00	自用	
空调	购入	2012. 11. 27	台	1	8, 080. 00	8, 080. 00	自用	
电脑	购入	2012. 12. 5	台	1	6, 899. 00	6, 899. 00	自用	
电脑	购入	2012. 12. 5	台	1	6, 200. 00	6, 200. 00	自用	
电脑	购入	2012. 12. 5	台	1	7, 500. 00	7, 500. 00	自用	
投影仪	购入	2012. 12. 8	台	1	16, 391. 00	16, 391. 00	自用	
办公家具	购入	2012. 12. 31	批	1	25, 030. 00	25, 030. 00	自用	
打印机	购入	2013. 1. 9	台	1	1, 760. 00	1, 760. 00	自用	
佳能复印机	购入	2013. 1. 9	台	1	16, 500. 00	16, 500. 00	自用	
冰箱	购入	2013. 7. 15	台	1	1, 099. 00	1, 099. 00	自用	
打印机	购入	2013. 9. 26	台	1	2, 550. 00	2, 550. 00	自用	
惠普电脑	购入	2019. 3. 12	台	2	4, 300. 00	8, 600. 00	自用	
惠普电脑	购入	2019. 3. 12	台	2	4, 700. 00	9, 400. 00	自用	
映美打印机	购入	2019. 3. 12	台	1	875. 00	875. 00	自用	
佳能彩色数码复印机	购入	2021. 6. 21	台	1	20, 060. 00	20, 060. 00	自用	
上汽大通七座乘用车	购入	2021. 10. 9	辆	1	249, 800. 00	249, 800. 00	自用	
华硕笔记本	购入	2021. 12. 31	台	1	7, 500. 00	7, 500. 00	自用	
办公沙发	购入	2022. 11. 17	套	2	8, 340. 00	16, 680. 00	自用	
办公椅	购入	2022. 11. 17	张	1	780. 00	780. 00	自用	
办公椅	购入	2022. 11. 17	张	4	360. 00	1, 440. 00	自用	
二斗文件柜	购入	2022. 11. 17	组	1	750. 00	750. 00	自用	
通双节文件柜	购入	2022. 11. 17	组	1	750. 00	750. 00	自用	
合计						1, 007, 096. 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

截至 2022 年 12 月 31 日本基金会限定性净资产余额为 4,515,728.00 元，系捐赠指定用于各运动队 4,515,728.00 元。

## 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。

上述二〇二二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：湖南省体育发展基金会

基金会法人：

财务负责人：

日期：2022 年 12 月 31 日

日期：2022 年 12 月 31 日



# 管理建议书

湖南省体育发展基金会：

本会计师事务所对你基金会无管理建议。

湖南华顺会计师事务所有限责任公司



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二三年五月十五日