

上海市宝山区友谊街道红十字会  
审计报告  
二〇二三年七月十四日





# 上海安信信会计师事务所有限公司

Shanghai Ambition Certified Public Accountants Co., Ltd.

## 上海市宝山区友谊街道红十字会 2022年度财务收支审计报告

沪信师专字（2023）第 0515 号

上海市宝山区友谊街道红十字会：

我们接受委托，对上海市宝山区友谊街道红十字会（以下简称贵单位）2022年1月1日-2022年12月31日财务收支情况进行了审计。上述期间的会计报表及相关资料的真实性、合法性、完整性由贵单位负责。我们的责任是对2022年1月1日-2022年12月31日的财务收支情况发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵单位的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序，现将审计结果报告如下：

### 一、基本情况

上海市宝山区友谊街道红十字会业务主管单位为上海市宝山区红十字会，法定代表人为李有红，住所为宝山区友谊路197弄12号，于2018年5月24日经上海市宝山区民政局批准取得统一社会信用代码为513101135011545341号社会团体法人登记证书，注册资金为人民币叁万元。宗旨和业务范围：以救助最易受损害群体为己任，广泛开展救灾、救护、救助工作。

### 二、贵单位主要会计政策、会计估计

- 1、贵单位执行的会计制度：《民间非营利组织会计制度》
- 2、会计年度：自公历1月1日至12月31日
- 3、记账本位币：人民币。
- 4、记账原则和记账基础：以收付实现制为记账原则、各项财产物资按取得和购建时的实际成本为计价基础。
- 5、固定资产的确认标准及计价：

(1)、固定资产标准：预计使用年限超过1年，为行政管理、提供服务、生产商品或出租持有的房屋及建筑物、机器设备、运输设备和其他与生产经营有关的机器设备、量具工具及不属于生产经营主要设备的物品，其单位价值在2,000.00



元以上列入固定资产。

(2)、固定资产计价：固定资产以购建固定资产达到可使用状态以前一切合理、必要支出计价。

### 三、2022年1月1日至2022年12月31日止任职期间业务活动汇总情况

项目	2022年1月1日-2022年12月31日
捐赠收入	31,680.00
会费收入	1,890.00
政府补助收入	51,375.00
其他收入	1,112.28
合计	86,057.28
业务活动成本	119,255.30
管理费用	7,821.20
其他费用	378.00
合计	127,454.50
非限定性净资产变动额	-41,397.22

从账面上看，2022年1月1日的净资产总计为535,809.63元，2022年12月31日的净资产为494,412.41元，减少-41,397.22元

### 四、2022年12月31日资产负债表账面项目说明（本期：2022/1/1-2022/12/31）

#### 1、货币资金

项目	2022/12/31	2022/1/1
库存现金		
银行存款	428,513.41	469,910.63
合计	428,513.41	469,910.63

#### 2、固定资产

项目	2022/1/1	本期增加	本期减少	2022/12/31
一、原价合计	65,899.00			65,899.00
其中：办公设备及其他	65,899.00			65,899.00
二、累计折旧				
其中：办公设备及其他				
三、账面净值	65,899.00			65,899.00



### 3、非限定性净资产

项 目	本期金额
2022/1/1 余额	535,809.63
净资产变动额	-41,397.22
2022/12/31 余额	494,412.41

### 4、净资产合计

项 目	本期金额
2022/1/1 余额	535,809.63
净资产变动额	-41,397.22
2022/12/31 余额	494,412.41

### 五、审计建议及评价

2022年1月1日-2022年12月31日期间内，能够执行国家有关财经法规的规定，会计核算符合有关制度的要求，支出审批程序比较完善，募捐款物的安排及使用符合红十字会“救死扶伤，扶危济困，敬老残助，助人为乐”的精神，从经济、物质等方面对处于困境者实施了人道综合援助。

- 附件： 1、上海市宝山区友谊街道红十字会2022年12月31日资产负债表  
2、上海市宝山区友谊街道红十字会2022年业务活动汇总表

上海安信信会计师事务所有限公司

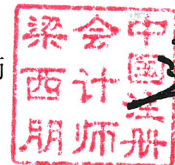


中国注册会计师



朱会

中国注册会计师



梁会

中国·上海

报告日期： 2023年7月14日





上海市二〇二二年民间非营利组织月度会计报表  
资 产 负 债 表

会民非01表  
单位:元

编制单位: 上海市宝山区友谊街道红十字会      2022年12月

资 产	行	年初数	期末数	负债和净资产	行	年初数	期末数
流动资产:	1			流动负债:	32		
货币资金	2	469,910.63	428,513.41	短期借款	33		
短期投资	3			应付款项	34		
应收款项	4			应付工资	35		
预付账款	5			应交税金	36		
存货	6			预收帐款	37		
待摊费用	7			预提费用	38		
一年内到期的长期债权投资	8			预计负债	39		
其他流动资产	9			一年内到期的长期负债	40		
流动资产合计	10	469,910.63	428,513.41	其他流动负债	41		
	11			流动负债合计	42		
长期投资:	12				43		
长期股权投资	13			长期负债:	44		
长期债权投资	14			长期借款	45		
长期投资合计	15			长期应付款	46		
固定资产:	16			其他长期负债	47		
固定资产原价	17	65,899.00	65,899.00	长期负债合计	48		
减: 累计折旧	18				49		
固定资产净值	19	65,899.00	65,899.00	受托代理负债:	50		
在建工程	20			受托代理负债	51		
文物文化资产	21			负债合计	52		
固定资产清理	22				53		
固定资产合计	23	65,899.00	65,899.00		54		
	24			净资产:	55		
无形资产:	25			非限定性净资产	56	535,809.63	494,412.41
无形资产	26			限定性净资产	57		
	27			净资产合计	58	535,809.63	494,412.41
受托代理资产:	28				59		
受托代理资产	29				60		
	30				61		
资产总计	31	535,809.63	494,412.41	负债和净资产总计	62	535,809.63	494,412.41

单位负责人:

财务负责人:

复核人:

制表人:

上海市财政局会计报表监制章



上海市二〇二二年民间非营利组织月度会计报表  
业务活动表

会民非02表

编制单位：上海市宝山区友谊街道红十字会

2022年12月

单位：元

项 目	行次	本年累计数			上年累计数		
		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	31,680.00		31,680.00	44,631.50		44,631.50
会费收入	2	1,890.00		1,890.00	1,710.00		1,710.00
提供服务收入	3						-
商品销售收入	4						-
政府补助收入	5	51,375.00		51,375.00	90,035.00		90,035.00
投资收益	6						
其他收入	7	1,112.28		1,112.28	1,120.25		1,120.25
收入合计	8	86,057.28		86,057.28	137,496.75		137,496.75
二. 费用	9			-			
(一) 业务活动成本	10	119,255.30		119,255.30	55,645.40		55,645.40
其中：人道救助基金支出	11				2,800.00		2,800.00
千万人帮万家经费	12	72,670.80		72,670.80	45,440.40		45,440.40
帮困款支出	13	4,336.00		4,336.00	5,065.00		5,065.00
造血干细胞移植	14	5,000.00		5,000.00	2,340.00		2,340.00
护理用品配送志愿者服务补贴	15	448.50		448.50			-
疫情困难补助	16	36,800.00		36,800.00			
(二) 管理费用	17	7,821.20		7,821.20	3,795.80		3,795.80
(三) 筹资费用	18						
(四) 其他费用	19	378.00		378.00	342.00		342.00
费用合计	20	127,454.50		127,454.50	59,783.20		59,783.20
三. 限定性净资产转为非限	21						
四. 净资产变动额(若为净资产减少额,以“-”号填列)	22	-41,397.22		-41,397.22	77,713.55		77,713.55

单位负责人：

财务负责人：

复核人：

制表人：



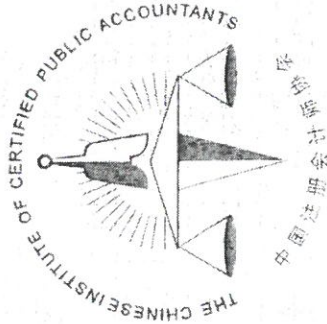
上海市二〇二二年民间非营利组织月度会计报表  
现金流量表

会民非03表

编制单位：上海市宝山区友谊街道红十字会

单位：元

项目	行次	本年累计金额	上年累计金额
一、业务活动产生的现金流量：			
接受捐赠收到的现金	1	31,680.00	44,631.50
收取会费收到的现金	2	1,890.00	1,710.00
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	51,375.00	90,035.00
收到的其他与业务活动有关的现金	6	1,112.28	1,120.25
现金流入小计	7	86,057.28	137,496.75
提供捐赠或者资助支付的现金	8	119,255.30	55,645.40
支付给员工以及为员工支付的现金	9		
购买商品、接受服务支付的现金	10		
支付的其它与业务活动有关的现金	11	8,199.20	4,137.80
现金流出小计	12	127,454.50	59,783.20
业务活动产生的现金流量净额	13	-41,397.22	77,713.55
二、投资活动产生的现金流量：	14		
收回投资所收到的现金	15		
取得投资收益所收到的现金	16		
处置固定资产和无形资产所收回的现金	17		
收到的其他与投资活动有关的现金	18		
现金流入小计	19		
购建固定资产和无形资产所支付的现金	20		
对外投资所支付的现金	21		
支付的其他与投资活动有关的现金	22		
现金流出小计	23		
投资活动产生的现金流量净额	24		
三、筹资活动产生的现金流量：	25		
借款所收到的现金	26		
收到的其他与筹资活动有关的现金	27		
现金流入小计	28		
偿还借款所支付的现金	29		
偿付利息所支付的现金	30		
支付的其他与筹资活动有关的现金	31		
现金流出小计	32		
筹资活动产生的现金流量净额	33		
四、汇率变动对现金的影响额：	34		
五、现金及现金等价物净增加额：	35	-41,397.22	77,713.55



姓名	朱红兵
Full name	朱红兵
性别	男
Sex	男
出生日期	1972-12-23
Date of birth	1972-12-23
工作单位	上海安倍信会计师事务所有限公司
Working unit	上海安倍信会计师事务所有限公司
身份证号码	320926721223891
Identity card No.	320926721223891



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.



朱红兵(310000712048)  
您已通过2021年年检  
上海市注册会计师协会  
2021年10月30日

月 m 日 d

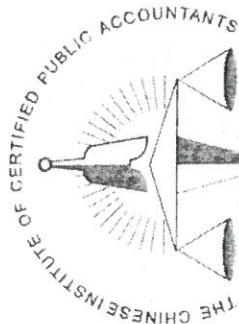
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 y 月 m 日 d





中国注册会计师协会



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.



年 月 日  
y m d

姓名	梁西朋
性别	男
出生日期	1972-11-12
工作单位	上海安信信会计师事务所有限公司
身份证号码	22010419721120314
Identity card No.	

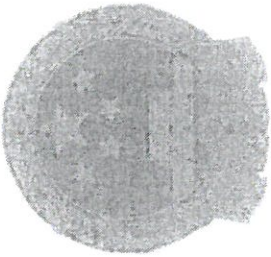


年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日  
y m d

证书序号: 0001187



# 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》。

## 会计师事务所 执业证书



名称: 上海安信信会计师事务所有限公司

首席合伙人:

主任会计师: 朱红兵

经营场所: 上海市崇明区长江农场长江大街260号  
6幢479室

组织形式: 有限责任制

执业证书编号: 31000294

批准执业文号: 沪财会〔2009〕99号

批准执业日期: 2009年12月4日



发证机关: 上海市财政局

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



# 营业执照

统一社会信用代码 9131023069876882XG

证照编号 30000000201810220650

**名称** 上海安倍信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** 上海市崇明区长江农场长江大街 260 号 6 幢 479 室

**法定代表人** 朱红兵

**注册资本** 人民币 100.0000 万元整

**成立日期** 2009 年 12 月 14 日

**营业期限** 2009 年 12 月 14 日 至 不约定期限

**经营范围**

审查企业会计报表, 出具审计报告, 验证企业资本, 出具验资报告, 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告, 基本建设年度财务决算审计, 代理记账, 会计咨询, 税务咨询, 管理咨询, 会计培训。

【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】



每年1月1日  
至6月30日,  
请主动申报年  
度报告。

登记机关



2018年 10月22 日