

# 上海沪博会计师事务所有限公司

Shanghai Hu Bo Certified Public Accountants CO.,LTD.

## 审计报告

沪博专审字(2024)031号

上海市宝山区罗店镇红十字会:

我们接受委托,对上海市宝山区罗店镇红十字会(以下简称贵会)2023年度人道救助基金进行了专项审计。按照《事业会计准则》和《民间非营利组织会计制度》的规定进行会计核算及提供真实完整的会计资料是贵会管理层的责任,这种责任包括:(1)按照《事业会计准则》和《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。我们的责任是在实施审计工作的基础上对人道救助基金收支结余发表审计意见。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中国注册会计师职业道德守则,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。

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。

## 一、单位简介

上海市宝山区罗店镇红十字会经上海市宝山区民政局审批设立的社会团体法人，并取得上海市宝山区民政局核发统一社会信用代码（登记证号）：5131011350115450XB 社会团体法人登记证书；住所：上海市宝山区罗店镇祁北东路 209 号；举办单位为上海市宝山区罗店镇人民政府，业务主管单位为上海市宝山区红十字会；法定代表人：吴玲燕，注册资金为人民币伍万元已经上海信业会计师事务所审验，并出具【沪信业验字（2007）第 071 号】验资报告。义务范围：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、2023 年度人道救助基金

项目	金额
年初人道救助基金	151,896.40
加：本期人道救助基金收入	0.00
减：本期人道救助基金支出	34,448.00
年末人道救助基金结余	117,448.40

### 其中本期人道救助基金收入、支出明细

项目	人道救助基金收入	人道救助基金支出
千万人帮万家	0.00	27,200.00
救助款支出	0.00	5,500.00
包大人费	0.00	1,748.00
合计	0.00	34,448.00

### 三、审计结论

我们认为，贵会人道救助基金已经按照《事业会计准则》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贵会 2023 年 12 月 31 日的人道救助基金结余以及 2023 年度的人道救助基金收入和人道救助基金支出。

上海沪博会计师事务所有限公司



中国注册会计师



周永康

中国注册会计师



刘淑华

中国.上海

2024 年 5 月 30 日

地址：上海市宝山区友谊支路 66 号

电话：56108290

# 资产负债表

上海市宝山区罗店镇红十字会

2023-12-31

单位：元

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	2,724,461.19	2,584,514.21	短期借款	61	0.00	0.00
短期投资	2	0.00	0.00	应付款项	62	68,445.00	50,400.00
应收款项	3	250,800.00	250,800.00	应付工资	63	0.00	0.00
预付账款	4	0.00	0.00	应交税金	65	0.00	0.00
存 货	8	0.00	0.00	预收账款	66	0.00	0.00
待摊费用	9	0.00	0.00	预提费用	71	0.00	0.00
一年内到期的长期债权投资	15			预计负债	72	0.00	0.00
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	2,975,261.19	2,835,314.21	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80	68,445.00	50,400.00
长期投资：							
长期股权投资	21	0.00	0.00	长期负债：			
长期债权投资	24	0.00	0.00	长期借款	81	0.00	0.00
长期投资合计	30	0.00	0.00	长期应付款	84	0.00	0.00
				其他长期负债	88		
固定资产：				长期负债合计	90	0.00	0.00
固定资产原价	31	334,595.00	42,193.00				
减：累计折旧	32	0.00	0.00	受托代理负债：			
固定资产净值	33	334,595.00	42,193.00	受托代理负债	91	0.00	0.00
在建工程	34	0.00	0.00				
文物文化资产	35	0.00	0.00	负债合计	100	68,445.00	50,400.00
固定资产清理	38	0.00	0.00				
固定资产合计	40	334,595.00	42,193.00				
无形资产：							
无形资产	41	0.00	0.00	净资产：			
				非限定性净资产	101	3,089,514.79	2,709,658.81
受托代理资产：				限定性净资产	105	151,896.40	117,448.40
受托代理资产	51	0.00	0.00	净资产合计	110	3,241,411.19	2,827,107.21
资产总计	60	3,309,856.19	2,877,507.21	负债和净资产总计	120	3,309,856.19	2,877,507.21

财务负责人：朱烨

复核：吴玲燕

制表：顾思月

# 业务活动表

上海市宝山区罗店镇红十字会

2023-12-31

会民非02表  
单位：元

项目	行次	本月数			本年累计数		
		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			0.00			0.00
会费收入	2			0.00			0.00
提供服务收入	3			0.00			0.00
商品销售收入	4			0.00			0.00
政府补助收入	5			0.00			0.00
投资收益	6			0.00			0.00
其他收入	9	0.00	1,332.39	1,332.39		5,969.22	5,969.22
收入合计	11		1,332.39	1,332.39			5,969.22
二、费用							
（一）业务活动成本	12		18,331.20	18,331.20		51,334.20	51,334.20
其中：	13						
	14						
	15						
（五）人道救助基金支出	16	647.80		647.80	34,448.00		34,448.00
（二）管理费用	21		31,484.00	31,484.00		42,089.00	42,089.00
（三）筹资费用	24			0.00			0.00
（四）其他费用	28			0.00			0.00
费用合计	35	647.80	49,815.20	50,463.00	34,448.00	93,423.20	127,871.20
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						-121901.98