

中山市石岐街道红十字会 审计报告

报告号：中成会字(2023)第 205005 号

事务所名称:中山市成诺会计师事务所有限公司

事务所电话: 0760-23320788

传 真: 0760-23321686

通 讯 地 址:中山市东区起湾道盛景园七幢二层

邮 箱:promise@zspromise.com

事务所网址: www.zspromise.com



审计报告

中成会字（2023）第 205005 号

中山市石岐街道红十字会：

我们接受委托，对中山市石岐街道红十字会（以下简称石岐红十字会）2022 年财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表、2022 年的业务活动表进行审计。石岐红十字会对提供的与审计相关的会计资料、其他证明材料的真实性、完整性、合法性负责，我们的责任是对上述会计资料及其他证明材料进行审计并出具审计报告。

我们的审计是根据《中国注册会计师审计准则》《民间非营利组织会计制度》及相关法律、法规进行的，在审计过程中，我们结合石岐红十字会的实际情况，实施了包括抽查会计凭证等我们认为必要的审计程序。现将审计情况报告如下：

一、基本情况

石岐红十字会是受中山市红十字会指导的群众团体，根据中山市人民政府《批转市红十字会<关于组建镇区红十字会的意见>的通知》（中府[1996]149 号）组建，统一社会信用代码 134420007192402166，机构负责人：邓润辉。办公地址：广东省中山市石岐街道康华路 18 号。

石岐红十字会采用《民间非营利组织会计制度》进行会计核算和账务处理，主要收入是捐赠收入，主要支出是捐赠支出。

石岐红十字会设立中国工商银行基本户、中国工商银行其他专户及中国工商银行会费专户共三个账户，收入和支出均由石岐红十字会自行管理。

二、审计前后资产负债及业务活动情况

（一）资产负债情况

石岐红十字会 2021 年 12 月 31 日资产总额 10,129,012.27 元,均为货币资金; 负债总额 0.00 元; 净资产 10,129,012.27 元, 其中: 非限定性净资产 7,131,913.46 元, 限定性净资产 2,997,098.81 元。

石岐红十字会 2022 年 12 月 31 日账面资产总额 11,547,635.67 元,均为货币资金; 负债总额 0.00 元; 净资产 11,547,635.67 元, 其中: 非限定性净资产 8,564,349.70 元, 限定性净资产 2,983,285.97 元。

经审计, 石岐红十字会 2022 年 12 月 31 日资产总额 11,547,635.67 元,均为货币资金; 负债总额 0.00 元; 净资产 11,547,635.67 元, 其中: 非限定性净资产 8,564,349.70 元, 限定性净资产 2,983,285.97 元。

(详见“资产负债表”)

（二）业务活动情况

石岐红十字会 2022 年账面反映收入总额 2,497,394.93 元, 其中: 捐赠收入 2,337,265.43 元, 会费收入 346.00 元, 其他收入 159,783.50 元; 支出总额 1,078,771.53 元, 其中: 业务活动成本 1,078,642.15 元, 管理费用 129.38 元; 收支结余 1,418,623.40 元。

经审计, 石岐红十字会 2022 年收入总额 2,497,394.93 元, 其中: 捐赠收入 2,337,265.43 元, 会费收入 346.00 元, 其他收入 159,783.50 元; 支出总额 1,078,771.53 元, 其中: 业务活动成本 1,078,642.15 元, 管理费用 129.38 元; 收支结余 1,418,623.40 元。

(详见“业务活动表”)

(本页无正文)

- 附表：1. 资产负债表
2. 业务活动表
3. 捐赠收入明细表
4. 捐赠支出明细表

中山市成诺会计师事务所有限公司



广东·中山

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2023 年 5 月 9 日

资产负债表

会民非01表

编制单位：中山市石岐街道红十字会

2022年12月31日

单位：元

资 产	年初数	期末数	负债和净资产	年初数	期末数
流动资产：			流动负债：		
货币资金	10,129,012.27	11,547,635.67	短期借款		
短期投资			应付帐款		
应收款项			应付工资		
预付账款			应交税金		
存货			预收账款		
待摊费用			预提费用		
一年内到期的长期债权投资			预计负债		
其他流动资产			一年内到期的长期负债		
流动资产合计	10,129,012.27	11,547,635.67	其他流动负债		
			流动负债合计	-	-
长期投资：					
长期股权投资			长期负债：		
长期债权投资			长期借款		
长期投资合计	-	-	长期应付款		
			其他长期负债		
固定资产：			长期负债合计	-	-
固定资产原价	7,683.00	7,683.00			
减：累计折旧	7,683.00	7,683.00	受托代理负债：		
固定资产净值	-	-	受托代理负债		
在建工程					
文物文化资产			负债合计	-	-
固定资产清理					
固定资产合计	-	-			
无形资产：					
无形资产			净资产：		
			非限定性净资产	7,131,913.46	8,564,349.70
受托代理资产：			限定性净资产	2,997,098.81	2,983,285.97
受托代理资产			净资产合计	10,129,012.27	11,547,635.67
资产总计	10,129,012.27	11,547,635.67	负债和净资产总计	10,129,012.27	11,547,635.67

业务活动表

会民非02表

编制单位：中山市石岐街道红十字会

2022年度

单位：元

项 目	本年数		
	非限定性	限定性	合计
一、收入			-
其中:捐赠收入	1,811,705.66	525,559.77	2,337,265.43
会费收入	346.00		346.00
提供服务收入			-
商品销售收入			-
政府补贴收入			-
投资收益			-
其他收入	153,596.34	6,187.16	159,783.50
收入合计	1,965,648.00	531,746.93	2,497,394.93
二、费用			
（一）业务活动成本	533,082.38	545,559.77	1,078,642.15
（二）管理费用	129.38		129.38
（三）筹资费用			-
（四）其他费用			-
费用合计	533,211.76	545,559.77	1,078,771.53
三、限定性净资产转为非限定性净资产			-
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	1,432,436.24	-13,812.84	1,418,623.40

捐赠收入明细表

2022年度

编制单位：中山市石岐街道红十字会

单位：元

项目	本年数	备 注
2023年慈善万人行	23.00	
2022年慈善万人行	1,811,682.66	
广东扶贫济困日捐款	224,805.74	
红十字-情暖长者心项目	50,000.00	
梁镇朝治病捐款	150,754.03	
欧阳锦华捐款	100,000.00	
合计	2,337,265.43	

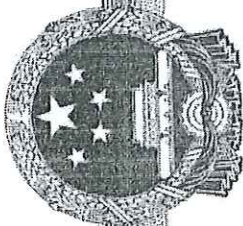
捐赠支出明细表

2022年度

编制单位：中山市石岐街道红十字会

单位：元

项目	本年数	备 注
广东扶贫济困日捐款	224,805.74	
梁镇朝治病捐款	150,754.03	
澳门中山石岐联谊会慈善基金	20,000.00	
欧阳锦华意向捐款	100,000.00	
红十字-情暖长者心项目	50,000.00	
扶贫济困专项经费	129,617.70	
无偿献血补助及活动经费	99,580.00	
募捐活动经费（含万人行募捐鸣谢费）	57,795.00	
开展红十字会事业的活动经费	41,058.00	
防疫捐款	4,968.68	
2022学年石岐街道教育帮扶	175,000.00	
红十字送温暖活动	25,063.00	
合计	1,078,642.15	



统一社会信用代码
914420007193927621

营业执照

(副本)
(副本号:2-1)

扫描二维码登录“
国家企业信用信息公示系
统”了解更多登记、备
案、许可、监管信息。



名称 中山市成诺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)

法定代表人 胡敏珊

经营范围 会计、审计及税务服务；社会经济咨询；
咨询与调查；其他专业咨询与调查；工程
管理服务；代理记账；人力资源服务（不
含劳务派遣）；房地产租赁经营；档案整
理服务。（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。）

注册资本 人民币贰佰万元

成立日期 1999年12月08日

营业期限 长期

住所 中山市东区起湾道盛景园7幢首层
5卡商铺及2层6卡

登记机关



市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：中山市成诺会计师事务所有限公司

首席合伙人：

主任会计师：胡敏珊

经营场所：

中山市起湾路盛景园7栋2楼

组织形式：有限责任

执业证书编号：44200007

批准执业文号：粤财注协[1999]151号

批准执业日期：1999年11月15日

证书序号：0004778

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》。

发证机关：



中华人民共和国财政部制



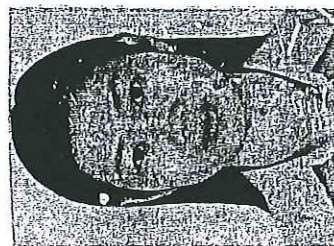
证书编号: 442000070029
No. of Certificate

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

发证日期: 2017 年 11 月 22 日
Date of Issuance /y /m /d

4

翁莹华 女
Full name
Sex
1988-11-04
出生日期
Date of birth
中山市成诺会计师事务所有限公司
Working unit
445121198611042024
身份证号码
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.



2022 年 9 月 日
/y /m /d



姓 名	裴长虹
性 别	男
出 生 日 期	1975-05-10
工 作 单 位	中山市成诺会计师事务所有限公司
身 份 证 号 码	430221197505100037



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.



证书编号: 442000070008
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: 2007年 10 月 17 日
Date of Issuance /y /m /d

2021年4月换发

2022年 9 月 日
/y /m /d