

中山同力会计师事务所有限公司

Zhongshan Tongli Certified Public Accountants Co., Ltd.

报 告 书

REPORT

地址： 中山市石岐区中山二路78号

电话： 88927979 88927978 88927977 88927976 88927981

传真： 88927980 邮编： 528400

中山同力会计师事务所有限公司

Zhongshan Tongli Certified Public Accountants Co., Ltd.

地址: 中山市石岐区中山二路 78 号

电话: 88927978 传真: 88927980 邮编: 528400

审计报告

同力综字[2023]第 008 号

中山市南朗街道红十字会:

我们接受委托,对中山市南朗街道红十字会(以下简称“南朗红十字会”)2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日的资产负债、财务收支情况进行了审计。被审计单位对其提供的与审计相关的会计资料、其他证明材料的真实性和完整性负责。我们依照《中国内部审计准则》、《中国注册会计师审计准则》及有关法律法规的要求对所提供的会计资料及其他证明材料进行审计并出具审计报告。

一、基本情况

中国红十字会是中华人民共和国统一的红十字组织,是从事人道主义工作的社会救助团体。中国红十字会以弘扬人道、博爱、奉献精神,保护人的生命和健康,维护人的尊严,促进人类和平进步事业为宗旨。中山市南朗街道红十字会具有群众团体法人资格,统一社会信用代码证书:134420007076400016。地址设在广东省中山市南朗街道美景大道 44 号。

南朗红十字会计核算在中山市南朗街道财政中心实行集中办公,独立核算,执行《民间非营利组织会计制度》、《中山市南朗街道公共服务办公室内部控制评价与监督控制制度》、《南朗街道办行政事业单位财务管理制度》等相关制度,实行收支两条线管理制度。

二、财务报表的编制基础

本单位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、完整地反映了本单位的财务状况、业务活动情况。

三、资产负债情况



据账面反映，南朗红十字会截止 2022 年 1 月 1 日资产总额 6,211,529.39 元，负债总额 327,981.05 元，净资产总额 5,883,548.34 元；截止 2022 年 12 月 31 日资产总额 5,743,082.32 元，负债总额 0.00 元，净资产总额 5,743,082.32 元。

经审计，南朗红十字会截止 2022 年 12 月 31 日资产总额 5,743,082.32 元，其中：银行存款 5,740,044.79 元、固定资产净值 3,037.53 元；负债总额 0.00 元；净资产总额 5,743,082.32 元。

四、财务收支情况

账面反映，南朗红十字会 2022 年度收入总额 1,913,983.37 元、费用支出总额 2,048,569.40 元，本期盈余-134,586.03 元。

经审计，南朗红十字会 2022 年度收入总额 4,579,847.73 元，其中：捐赠收入 4,556,573.05 元、其他收入（利息收入）23,274.68 元。捐赠收入包含慈善万人行捐款 4,218,482.00 元、防疫工作捐款 1,000.00 元、“爱心父母”捐款 125,200.00 元、广东扶贫济困日捐款收入 211,891.05 元。

费用支出总额 5,048,294.80 元，其中：捐赠项目成本 4,951,510.20 元、管理费用 1,584.60 元。包含：社会救济 455,265.70 元、助学金 152,500.00 元、慈善万人行费用 1,120,187.95 元、办公费用 1,275.50 元、应急救护培训费 14,200.00 元、红十字会活动费 19,000.00 元、慰问费 27,000.00 元、意向捐款支出 2,949,190.00 元、“爱心父母”捐款 95,200.00 元、扶贫济困日捐款支出 211,891.05 元、管理费用（固定资产折旧）1,584.60 元。

本期盈余-468,447.07 元。

五、审计评价意见

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面已经按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制，公允反映了中山市南朗街道红十字会 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的业务活动成果。



附件：1、2022 年资产负债表

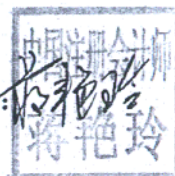
2、2022 年度业务活动表

中山同力会计师事务所有限公司

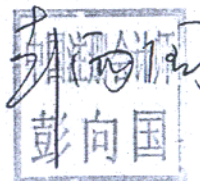


中国·中山

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二三年六月十二日



资产负债表

2022年12月31日

会民非01表

单位:中山市南朗街道红十字会

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	6,206,907.26	5,740,044.79	短期借款	61	0.00	0.00
长期投资	2	0.00	0.00	应付款项	62	0.00	0.00
预收款项	3	0.00	0.00	应付工资	63	0.00	0.00
应收账款	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
管理费用	9	0.00	0.00	其他应付款	71	327,981.05	0.00
一年内到期的长期债权投资	15	0.00	0.00	预计负债	72	0.00	0.00
其他流动资产	18	0.00	0.00	一年内到期的长期负债	74	0.00	0.00
流动资产合计	20	6,206,907.26	5,740,044.79	其他流动负债	78	0.00	0.00
				流动负债合计	80	327,981.05	0.00
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	0.00	0.00
固定资产:				长期负债合计	90	0.00	0.00
固定资产原价	31	9,508.00	9,508.00				
减:累计折旧	32	4,885.87	6,470.47	受托代理负债:			
固定资产净值	33	4,622.13	3,037.53	受托代理负债	91	0.00	0.00
在建工程	34	0.00	0.00		92	0.00	0.00
文物文化资产	35	0.00	0.00	负债合计	100	0.00	0.00
固定资产清理	38	0.00	0.00				
固定资产合计	40	4,622.13	3,037.53				
无形资产:							
无形资产	41	0.00	0.00	净资产:			
				固定基金	101	6,206.73	3,037.53
受托代理资产:				事业结余	105	5,877,341.61	5,740,044.79
受托代理资产	51	0.00	0.00	净资产合计	110	5,883,548.34	5,743,082.32
其他长期资产	52	0.00	0.00				
资产总计	60	6,211,529.39	5,743,082.32	负债和净资产总计	120	6,211,529.39	5,743,082.32

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



业务活动表

2022年度

会民非02表

制单位:中山市南朗街道红十字会

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	1						
其中: 捐赠收入	2	3,324,261.94	103,100.00	3,427,361.94	4,431,373.05	125,200.00	4,556,573.05
会费收入	3	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
提供服务收入	4	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
商品销售收入	5	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
政府补助收入	6	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
投资收益	7	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他收入	8	44,917.05	0.00	44,917.05	23,274.68	0.00	23,274.68
收入合计	9	3,369,178.99	103,100.00	3,472,278.99	4,454,647.73	125,200.00	4,579,847.73
二、费用	10						
(一) 业务活动成本	11	2,608,622.08	10,109,796.00	12,718,418.08	4,951,510.20	95,200.00	5,046,710.20
其中: 捐赠项目成本	12	2,608,622.08	10,109,796.00	12,718,418.08	4,951,510.20	95,200.00	5,046,710.20
提供服务成本	13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
销售商品成本	14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
会员服务成本	15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
业务活动税金及附加	16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(二) 管理费用	17	1,584.60	0.00	1,584.60	1,584.60	0.00	1,584.60
(三) 筹资费用	18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 其他费用	19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
费用合计	20	2,610,206.68	10,109,796.00	12,720,002.68	4,953,094.80	95,200.00	5,048,294.80
三、限定性净资产转为非限定性净资产	21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、净资产变动额(若为净资产减少额,以“-”号填列)	22	758,972.31	-10,006,696.00	-9,247,723.69	-498,447.07	30,000.00	-468,447.07

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

