

报 告 书

REPORT

山东信源有限责任会计师事务所

吴忠市红十字会捐赠账 2023 年 1 月至 2023 年 12 月专项审计报告

鲁信源专审字[2024]第 M02232-1 号

吴忠市红十字会：

我们接受吴忠市红十字会委托，对吴忠市红十字会捐赠账 2023 年 1 月至 2023 年 12 月财务收支情况进行专项审计。吴忠市红十字会对提供相关会计及其他资料的真实性、合法性、完整性负责，我们的审计是依据《中国注册会计师审计准则》和《民间非营利组织会计制度》以及国家相关法律法规的要求进行的。在审计过程中，我们结合吴忠市红十字会的实际情况，查阅了各类经济合同以及相关的文件、会议纪要、项目档案，实施了检查会计凭证、会计账簿，实物抽查、函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

吴忠市红十字会成立于 2005 年 7 月，由市委机构编制委员会（吴编发〔2005〕24 号）批复单独设置的一级预算单位，单位性质社会团体。统一社会信用代码：136421005012074727，法人：吴秀红。吴忠市红十字会内设综合科。核定副处级领导职数 1 名，科级领导职数 3 正 1 副（其中：内设机构 1 正 1 副）。核定财政全额拨款事业编制 6 名，现有 6 名。

单位主要职责是：

（一）开展救援、救灾的相关工作，建立红十字应急救援体



系。在战争、武装冲突和自然灾害、事故灾难、公共卫生事件等突发事件中，对伤病人员和其他受害者提供紧急救援和人道救助。

(二) 开展应急救护培训，普及应急救护、防灾避险和卫生健康知识，组织志愿者参与现场救护。

(三) 参与、推动无偿献血、遗体和人体器官捐献工作，参与开展造血干细胞捐献的相关工作。

(四) 组织开展红十字志愿服务、红十字青少年工作。

(五) 参加国际人道主义救援工作。

(六) 宣传国际红十字和红新月运动的基本原则和日内瓦公约及其附加议定书。

(七) 依照国际红十字和红新月运动的基本原则，完成人民政府委托事宜。

(八) 依照日内瓦公约及其附加议定书的有关规定开展工作。

(九) 协助人民政府开展与其职责相关的其他人道主义服务活动。

二、审计范围

(一) 审计期间

2024年5月10日，对吴忠市红十字会财务收支情况进行专项审计，本次实际审计期间为2023年1月1日至2023年12月31日。



(二) 审计内容

依据《中国注册会计师审计准则》和《民间非营利组织会计制度》以及国家相关法律法规的要求，结合吴忠市红十字会的实际情况，对吴忠市红十字会 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日财务收入支出情况进行专项审计。

三、财务状况及收入支出情况

(一) 各会计期间资产、负债、净资产情况

单位：人民币元

项目	会计期间	
	2023/1/1	2023/12/31
资产总额	1,449,810.25	3,086,433.20
负债总额	0	
净资产	1,449,810.25	3,086,433.20

(二) 各会计期间收入支出情况

单位：人民币元

项目	会计年度	
	2023 年度	
收入：		
捐赠收入		9,949,373.64
非限定性收入		9,949,373.64
限定性收入		
会费收入		2,000.00
其他收入		1,630.31



利息收入	1,630.31
其他	
收入合计	9,953,003.95
费用:	
业务活动成本	8,315,922.00
管理费用	344.00
其他费用	115.00
费用合计	8,316,381.00
期末结余	3,086,433.20

四、审计结果

(一) 截至 2023 年 12 月 31 日净资产总额 3,086,433.20 元，具体如下：

- 1、货币资金余额 3,062,833.20 元，全部为银行存款。
- 2、存货余额 23,600.00 元，其中：宁夏君星坊食品科技有限公司 2023 年捐赠的植物调和油-亚麻葵 343 瓶 17,150.00 元，植物调和油-玉米亚麻 129 瓶 6,450.00 元。

(二) 截至 2023 年 12 月 31 日负债总额 0.00 元。

(三) 截至 2023 年 12 月 31 日净资产总额 3,086,433.20 元，为非限定性资产 3,086,433.20 元。

(四) 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日收入 9,953,003.95 元，具体如下：



- 1、捐赠收入 9,949,373.64 元，全部为非限定性收入。
- 2、会费收入 2,000.00 元，全部为宁夏伊利乳业有限责任公司 2023 年缴纳的会费。
- 3、其他收入 1,630.31 元，全部为利息收入。

(五) 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日费用支出 8,316,381.00 元，具体如下：

- 1、业务活动成本 8,315,922.00 元。
- 2、管理费用支出 344.00 元。
- 3、其他费用支出 115.00 元。

(六) 截至 2023 年 12 月 31 日期末结余 86,433.20 元。

五、重点项目捐赠收入支出情况

(一) 新冠肺炎疫情定向捐赠资金收入支出情况

1、上年结余：新冠肺炎疫情定向捐赠资金上年结余 1,071,693.00 元。

2、本年收入：新冠肺炎疫情定向捐赠资金本年收入 6,000.00 元，为定向捐赠吴忠市同心县马高庄乡沟滩村 6,000.00 元本年调整至新冠肺炎疫情定向捐赠。

3、本年支出：新冠肺炎疫情定向捐赠资金本年支出 1,077,693.00 元，其中：支付吴忠市卫生健康委员会救护车费 977,000.00 元、支付吴忠市民政局疫情防控经费 14,863.00 元、支付吴忠市市场监督管理局疫情防控爱心药包 85,830.00 元。

4、年末结余：新冠肺炎疫情定向捐赠资金年末结余 0.00



元。

(二) 日常捐赠资金收入支出情况

1、上年结余：日常捐赠资金上年结余 96,559.68 元。

2、本年收入：日常捐赠资金收入共计 384,743.64 元。其中：宁夏回族自治区红十字会捐赠 116,360.95 元，吴忠市人民医院职工捐赠 39,475.00 元，吴忠市机动车驾驶人协会捐赠 202,098.99 元，明睿堂诊所捐赠 50.00 元，个人捐赠 26,758.70 元。

3、本年支出：日常捐赠资金支付 157,429.00 元。其中：支付购买 AED 设备费 42,000.00 元，吴忠市同心县红十字会 2022 年度一家一个急救包 4,800.00 元，吴忠市红寺堡区红十字会 2022 年度一家一个急救包 13,500.00 元，吴忠市盐池县红十字会 2022 年度一家一个急救包 3,600.00 元，青铜峡市红十字会 2022 年度一家一个急救包 15,200.00 元，吴忠市利通区红十字会 2022 年度一家一个急救包 400.00 元，青铜峡市红十字会 2023 年流动急救包 13,653.70 元，吴忠市同心县红十字会 2023 年流动急救包 64,275.30 元。

4、年末结余：日常捐赠资金年末结余 323,874.32 元。

(三) 湖南中烟工业有限公司公司定向捐赠收入支出情况

1、上年结余：湖南中烟工业有限公司公司定向捐赠资金结余上年结余 0.00 元。

2、本年收入：湖南中烟工业有限公司公司定向捐赠资金本



年收入 2,050,000.00 元，其中：湖南中烟工业有限公司公司吴忠卷烟厂向吴忠市利通区胜利镇秦渠社区捐赠 50,000.00 元用于老旧小区基础设施维修，湖南中烟工业有限公司公司向吴忠市红寺堡区捐赠 1,050,000.00 元用于吴忠市红寺堡区乡村振、湖南中烟工业有限公司公司吴忠卷烟厂向吴忠市红寺堡区太阳山镇周新村捐赠 950,000.00 元用于吴忠市红寺堡区太阳山镇周新村民宿休闲文化广场建设。

3、本年支出：湖南中烟工业有限公司公司定向捐赠资金本年支出 950,000.00 元，其中：支付吴忠市利通区胜利镇秦渠社区老旧小区基础设施维修 50,000.00 元。

4、年末结余：湖南中烟工业有限公司公司定向捐赠资金年末结余 2,000,000.00，其中：湖南中烟工业有限公司公司向吴忠市红寺堡区捐赠 1,050,000.00 元用于吴忠市红寺堡区乡村振兴结余，湖南中烟工业有限公司公司吴忠卷烟厂向吴忠市红寺堡区太阳山镇周新村捐赠 950,000.00 元用于吴忠市红寺堡区太阳山镇周新村民宿休闲文化广场建设结余。

（四）红寺堡区弘德希望学校建设项目捐赠资金收入支出情况

1、本年收入：红寺堡区弘德希望学校建设项目捐赠资金本年收入 6,000,000.00 元，全部为浙江逸盛石化有限公司捐赠至吴忠市红寺堡区用于吴忠市红寺堡区弘德希望学校建设。

2、本年支出：红寺堡区弘德希望学校建设项目捐赠资金本



年支出 6,000,000.00 元，全部为浙江逸盛石化有限公司捐赠至吴忠市红寺堡区用于吴忠市红寺堡区弘德希望学校建设。

3、年末结余：红寺堡区弘德希望学校建设项目捐赠资金年末结余 0.00。

（五）企业定向捐赠资金收入支出情况

1、上年结余：企业定向捐赠资金结余上年结余 58,000.00 元。其中：宁夏天合景园林工程有限公司定向捐赠吴忠市同心县预旺镇南塬村 12,000.00 元、宁夏新彩工程建设有限公司定向捐赠吴忠市同心县预旺镇南塬村 9,000.00 元、宁夏诺华园林景观工程有限公司定向捐赠吴忠市同心县预旺镇南塬村 7,000.00 元、宁夏宁苗生态建设集团股份有限公司定向捐赠吴忠市同心县预旺镇南塬村 7,000.00 元、宁夏新韵景观建设工程有限公司定向捐赠吴忠市同心县马高庄乡沟滩村 4,000.00 元、宁夏诺华园林景观工程有限公司定向捐赠吴忠市利通区第十三小学 5,000.00 元、宁夏天合景园林工程有限公司定向捐赠金星镇裕西社区委员会 10,000.00 元、吴忠市嘉悦商务酒店有限公司定向捐赠吴忠市红十字会开展应急救护知识技能培训 4,000.00 元。

2、本年收入：企业定向捐赠资金本年收入 186,500.00 元，其中：收到银川卓一园林绿化工程有限公司定向捐赠吴忠市同心县预旺镇南塬村 9,000.00 元，定向捐赠中共吴忠市利通区金星镇裕西社区委员会 3,000.00 元、收到宁夏天合景园林工程有限公司定向捐赠吴忠市同心县下马关镇西沟村 12,000.00 元，定向



捐赠吴忠市同心县下马关镇下坦村 20,000.00 元、收到宁夏锦霖景观建设工程有限公司定向捐赠吴忠市同心县下马关镇西沟村 5,500.00 元、收到宁夏锦霖景观建设工程有限公司定向捐赠吴忠市同心县下马关镇西沟村 20,000.00 元、收到宁夏煜翔建设发展有限公司定向捐赠吴忠市同心县马高庄乡沟滩村 21,000.00 元、收到宁夏晨乾建设发展有限公司定向捐赠吴忠市同心县下马关镇西沟村 2,000.00 元、收到宁夏禹泽兴建设工程有限公司定向捐赠吴忠市同心县下马关镇下坦村 35,000.00 元、收到宁夏裕成龙建设工程有限公司定向捐赠吴忠市同心县下马关镇西沟村 8,000.00 元、收到宁夏德森建设工程有限公司定向捐赠吴忠市同心县下马关镇西沟村 11,000.00 元、收到吴忠市中达建筑安装工程有限公司定向捐赠吴忠市红寺堡区红寺堡镇人民政府 20,000.00 元、收到宁夏华蕾园林工程有限公司定向捐赠中共吴忠市利通区金星镇裕西社区委员会 20,000.00 元。

3、本年支出：企业定向捐赠资金本年支出 225,500.00 元，其中：支付宁夏天合景园林工程有限公司定向捐赠吴忠市同心县预旺镇南塬村 12,000.00 元、支付宁夏新彩工程建设有限公司定向捐赠吴忠市同心县预旺镇南塬村 9,000.00 元、支付宁夏诺华园林景观工程有限公司定向捐赠吴忠市同心县预旺镇南塬村 7,000.00 元、支付宁夏宁苗生态建设集团股份有限公司定向捐赠吴忠市同心县预旺镇南塬村 7,000.00 元、支付宁夏新韵景观建设工程有限公司定向捐赠吴忠市同心县马高庄乡沟滩村



4,000.00元、支付银川卓一园林绿化工程有限公司定向捐赠吴忠市同心县预旺镇南塬村9,000.00元,定向捐赠中共吴忠市利通区金星镇裕西社区委员会3,000.00元、支付宁夏天合景园林工程有限公司定向捐赠吴忠市同心县下马关镇西沟村12,000.00元,定向捐赠吴忠市同心县下马关镇下坦村20,000.00元、支付宁夏锦霖景观建设工程有限公司定向捐赠吴忠市同心县下马关镇西沟村5,500.00元、支付宁夏锦霖景观建设工程有限公司定向捐赠吴忠市同心县下马关镇西沟村20,000.00元、支付宁夏煜翔建设发展有限公司定向捐赠吴忠市同心县马高庄乡沟滩村21,000.00元、支付宁夏晟乾建设发展有限公司定向捐赠吴忠市同心县下马关镇西沟村2,000.00元、支付宁夏禹泽兴建设工程有限公司定向捐赠吴忠市同心县下马关镇下坦村35,000.00元、支付宁夏裕成龙建设工程有限公司定向捐赠吴忠市同心县下马关镇西沟村8,000.00元、支付宁夏德森建设工程有限公司定向捐赠吴忠市同心县下马关镇西沟村11,000.00元、支付吴忠市中达建筑安装工程有限公司定向捐赠吴忠市红寺堡区红寺堡镇人民政府20,000.00元、支付宁夏华蕾园林工程有限公司定向捐赠中共吴忠市利通区金星镇裕西社区委员会20,000.00元。

4、年末结余:企业定向捐赠资金年末结余19,000.00元,其中:结余宁夏诺华园林景观工程有限公司定向捐赠吴忠市利通区第十三小学5,000.00元、结余宁夏天合景园林工程有限公司



定向捐赠金星镇裕西社区委员会 10,000.00 元、结余吴忠市嘉悦商务酒店有限公司定向捐赠吴忠市红十字会开展应急救援知识技能培训 4,000.00 元。

(六) 2023 年甘肃积石山县地震灾区定向捐赠资金收入支出情况。

1、**本年收入**：2023 年甘肃积石山县地震灾区定向捐赠资金本年收入 46,530.00 元，其中：收到吴忠市联发物资贸易有限公司捐赠甘肃积石山县地震灾区 5,000.00 元、收到宁夏犇牛牧业有限公司捐赠甘肃积石山县地震灾区 3,000.00 元、收到板桥乡高家湖清真寺捐赠甘肃积石山县地震灾区 13,300.00 元、收到吴忠伟仁建筑有限公司捐赠甘肃积石山县地震灾区 5,000.00 元、收到吴忠市国强手抓羊肉馆捐赠甘肃积石山县地震灾区 20,000.00 元、收到个人捐赠甘肃积石山县地震灾区 230.00 元。

3、**本年支出**：2023 年甘肃积石山县地震灾区定向捐赠资金本年支出 46,530.00 元，其中：支付吴忠市联发物资贸易有限公司捐赠甘肃积石山县地震灾区 5,000.00 元、支付宁夏犇牛牧业有限公司捐赠甘肃积石山县地震灾区 3,000.00 元、支付板桥乡高家湖清真寺捐赠甘肃积石山县地震灾区 13,300.00 元、支付吴忠伟仁建筑有限公司捐赠甘肃积石山县地震灾区 5,000.00 元、支付吴忠市国强手抓羊肉馆捐赠甘肃积石山县地震灾区 20,000.00 元、支付个人捐赠甘肃积石山县地震灾区 230.00 元。

4、**年末结余**：2023 年甘肃积石山县地震灾区定向捐赠资金



年末结余 0.00 元。

六、审计结论

我们认为，吴忠市红十字会所提供的各项财务资料基本真实客观真实地反映了 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日收支情况及各项捐赠款物的收发情况，在 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日期间未发现违反法律规定的情况。

七、其他说明事项

2023 年 8 月 31 日北京弘昌泰会计师事务所(普通合伙)出具的《吴忠市红十字会捐赠账 2022 年 1 月至 2022 年 12 月专项审计报告》中新冠肺炎疫情定向捐赠资金 2022 年年末结余 228,193.10 元，经本次审核发现新冠肺炎疫情定向捐赠资金 2022 年年末账面结余资金为 1,071,693.00 元，本审计按照吴忠市红十字会账面金额进行更正。

八、审计报告使用说明

本报告是财务收支审计，受工作职能的限制，对发现问题的深度、审计评价的尺度可能存在不恰当、不到位之处。非法律、行政法规规定，报告的全部或部分不得提供给其他任何单位和个人，不得见诸于公开媒体。因使用不当造成的后果，与执行本审计业务的注册会计师及会计事务所无关。



附表：

- 1、资产负债表
- 2、业务活动表
- 3、新冠肺炎疫情定向捐赠资金来源及去向明细表
- 4、日常捐赠资金来源及去向明细表
- 5、湖南中烟工业有限公司公司定向捐赠收入及去向明细表
- 6、红寺堡区弘德希望学校建设项目捐赠收入及去向明细表
- 7、企业定向捐赠资金来源及去向明细表
- 8、2023年甘肃积石山县地震灾区定向捐赠资金来源及去向
明细表
- 9、博爱家园助力乡村振兴项目资金及58人道公益日筹集
及奖励资金来源及去向明细表
- 10、2023年捐赠物资来源及去向明细表

2024年5月20日



(此页无正文)

山东信源有限责任会计师事务所



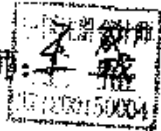
中国

济南

中国注册会计师



中国注册会计师



2024年5月20日



附表1:

资 产 负 债 表

单位名称:吴忠市红十字会

2023年12月31日

单位:元

项目	期初余额	期末余额	项目	期初余额	期末余额
流动资产:			流动负债:		
货币资金	1,449,810.25	3,062,833.20	短期借款		
短期投资			应付款项		
应收款项			应付工资		
预付账款			应交税金		
存货		23,600.00	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	1,449,810.25	3,086,433.20	其他流动负债		
			流动负债合计		
非流动资产:			非流动负债:		
长期股权投资			长期借款		
长期债权投资			长期应付款		
固定资产原价			其他长期负债		
减:累计折旧					
固定资产净值			受托代理负债:		
在建工程			受托代理负债		
文物文化资产			负债合计		
固定资产清理					
无形资产			净资产:		
减:无形资产累计摊销			非限定性净资产	1,449,810.25	3,086,433.20
无形资产净值			限定性净资产		
非流动资产合计			净资产合计	1,449,810.25	3,086,433.20
受托代理资产			负债和净资产总计	1,449,810.25	3,086,433.20
资产合计	1,449,810.25	3,086,433.20			



现金流量表

单位名称:吴忠市红十字会

2023年12月31日

单位:元

项 目	行次	本 年 金 额
一、业务活动产生的现金流量:		
接受捐赠收到的现金	1	9,443,773.64
收到会费收到的现金	2	2,000.00
收到的其他与业务活动有关的现金	3	1,630.31
现金流入小计		9,447,403.95
提供捐赠或者资助支付的现金	4	7,834,037.00
支付给职工以及为职工支付的现金	5	
购买商品、接受服务支付的现金	6	
支付的其他与经营活动有关的现金	7	344.00
现金流出小计		7,834,381.00
经营活动产生的现金流量净额		1,613,022.95
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资所收到的现金	8	
取得投资收益所收到的现金	9	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回	10	-
收到的其他与投资活动有关的现金	11	
现金流入小计		-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付	12	
投资所支付的现金	13	
支付的其他与投资活动有关的现金	14	-
现金流出小计		-
投资活动产生的现金流量净额		-
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资所收到的现金	15	-
借款所收到的现金	16	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	17	-
现金流入小计		-
偿还债务所支付的现金	18	-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	19	
支付的其他与筹资活动有关的现金	20	
现金流出小计		-
筹资活动产生的现金流量净额		-
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额		1,613,022.95

附表2:

业务活动费用表

单位名称:吴忠市红十字会

2023年1月-2023年12月

单位:元

项目	2022年度
期初结余	1,449,810.25
收入:	
捐赠收入	9,949,373.64
非限定性收入	9,949,373.64
限定性收入	
会费收入	2,000.00
其他收入	1,630.31
利息收入	1,630.31
其他	
收入合计	9,953,003.95
费用:	
业务活动成本	8,315,922.00
管理费用	344.00
其他费用	115.00
费用合计	8,316,381.00
期末结余	3,086,433.20



2023年新冠肺炎捐赠资金来源及去向明细表

项目	捐赠单位	定向捐赠事项/收款单位	金额(元)	备注
2023年期初结余				
2023年收入			1,071,693.00	
			6,000.00	调账
2023年收入合计				
2023年支出	购置救护车	吴忠市卫生健康委员会	977,000.00	
	疫情防控	吴忠市民政局	14,863.00	
	疫情防控爱心药包	吴忠市市场监督管理局	85,830.00	
2023年支出合计				
2023年期末结余合计			1,077,693.00	



附表4:

日常捐赠资金来源及去向明细表

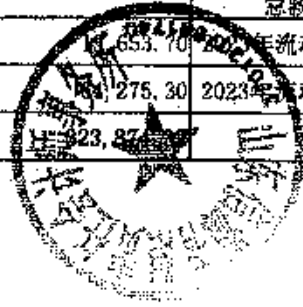
单位: 吴忠市红十字会

单位: 元

序号	捐赠单位	捐赠资金	收付款单位	备注
一	上年结余:	96,559.68		
二	本年资金收入来源合计:	384,743.64		
1	宁夏回族自治区红十字会	37,727.80		
2	宁夏回族自治区红十字会	78,633.15	2023年度一家一个急救包	
3	吴忠市人民医院职工	39,475.00		
4	吴忠市机动车驾驶人协会	202,098.99		
5	明睿堂诊所捐赠	50.00		
6	个人	18,594.80		
7	个人	200.00		
8	个人	43.00		
9	个人	57.00		
10	个人	18.00		
11	冯琳玲	5.00		
12	杨智燕	5.00		
13	李然然	630.00		
14	刘洋	800.00		
15	李睿丽	130.00		
16	李兰	28.00		
17	张晋梅	49.00		
18	高旭东	300.00		
19	李剑萍	1200.00		
20	李思琦	800.00		
21	王艳玲	800.00		
22	吴欣芸	794.20		
23	王婧	5.00		
24	肖梅艳	496.10		
25	王宏	127.10		
26	杨静	1,286.60		
27	李玉娇	5.20		
28	王明源	5.60		
29	赵晓宇	126.80		
30	姚红星	5.90		
31	林宇	129.40		
32	李丽玉	128.70		
33	李玉倩	5.30		
34	陈立芬	128.70		
35	黎芬	298.30		
36	刘江宇	2.00		
37	孙建娟	1.00		
38	陈莹	5.00		
三	资金去向合计:	157,429.00		
1	购买AED设备费	42,000.00		
2	吴忠市同心县红十字会	4,800.00	2022年度一家一个急救包	
3	吴忠市红寺堡区红十字会	13,500.00	2022年度一家一个急救包	
4	吴忠市盐池县红十字会	3,600.00	2022年度一家一个急救包	



5	青铜峡市红十字会	15,200.00	2022年度一家一个急救包
6	吴忠市利通区红十字会	400.00	2022年度一家一个急救包
7	青铜峡市红十字会	653.70	2022年流动急救包
8	吴忠市同心县红十字会	275.30	2023年流动急救包
四	资金结余	23,879.00	



附表5:

湖南中烟工业有限公司定向捐赠收入及去向明细表

项目	捐赠单位	定向捐赠事项/收款单位	金额(元)	备注
2023年期初结余				
2023年收入	湖南中烟工业有限公司吴忠卷烟厂	吴忠市利通区胜利镇秦渠社区用于老旧小区基础设施维修	50,000.00	
	湖南中烟工业有限公司	用于吴忠市红寺堡区乡村振兴	1,050,000.00	
	湖南中烟工业有限公司吴忠卷烟厂	用于吴忠市红寺堡区太阳山镇周新村民宿休闲文化广场建设	950,000.00	
	合计		2,050,000.00	
2023年资金去向	吴忠市利通区胜利镇秦渠社区老旧小区基础设施维修	吴忠市利通区胜利镇人民政府	50,000.00	
	合计		50,000.00	
2023年期末结余	湖南中烟工业有限公司	用于吴忠市红寺堡区乡村振兴	1,050,000.00	
	湖南中烟工业有限公司吴忠卷烟厂	用于吴忠市红寺堡区太阳山镇周新村民宿休闲文化广场建设	950,000.00	
	合计		2,000,000.00	



附表6:

红寺堡区弘德希望学校建设项目捐赠收入及去向明细表-浙江逸盛石化有限公司

项目	捐赠单位	定向捐赠事项/收款单位	金额(元)	备注
2023年期初结余				
2023年收入	浙江逸盛石化有限公司	红寺堡区弘德希望学校建设项目	3,000,000.00	
	浙江逸盛石化有限公司	红寺堡区弘德希望学校建设项目	3,000,000.00	
	合计		6,000,000.00	
2023年资金去向	红寺堡区弘德希望学校建设项目	吴忠市红寺堡区财政局	3,000,000.00	
	红寺堡区弘德希望学校建设项目	吴忠市红寺堡区财政局	3,000,000.00	
	合计		6,000,000.00	
2023年期末结余			-	



附表7

企业定向捐赠资金来源及去向明细表

项目	来源				2023年去向			2023年结余		备注
	捐赠单位	定向捐赠单位	金额(元)	收款单位	金额(元)	结转应付单位	金额(元)			
2023年期初结余	宁夏天合绿源林工程有限公司	吴忠市同心县预旺镇南寨村	12,000.00	吴忠市同心县预旺镇南寨村	12,000.00		-			
	宁夏新泰工程建设有限公司	吴忠市同心县预旺镇南寨村	9,000.00	吴忠市同心县预旺镇南寨村	9,000.00		-			
	宁夏诺格同林景观工程有限公司	吴忠市同心县预旺镇南寨村	7,000.00	吴忠市同心县预旺镇南寨村	7,000.00		-			
	宁夏宁信生态建设集团股份有限公司	吴忠市同心县预旺镇南寨村	7,000.00	吴忠市同心县预旺镇南寨村	7,000.00		-			
	宁夏新绿景观建设工程有限公司	吴忠市同心县马高庄乡高滩村	4,000.00	吴忠市同心县马高庄乡高滩村	4,000.00		-			
	宁夏诺格同林景观工程有限公司	吴忠市利通区第十二小学	5,000.00	吴忠市利通区第十二小学	5,000.00		5,000.00			
	宁夏天合绿源林工程有限公司	金耀镇河西社区委员会	10,000.00	金耀镇河西社区委员会	10,000.00		10,000.00			
	吴忠市诺悦商务酒店有限公司	吴忠市红十字会开原镇总管护知识技能培训基地	4,000.00	吴忠市红十字会开原镇总管护知识技能培训基地	4,000.00		4,000.00			
	2023年期初结余合计		58,000.00		58,000.00		39,000.00		19,000.00	
	2023年期初结余	银川卓一园林绿化工程有限公司	吴忠市同心县预旺镇南寨村	9,000.00	吴忠市同心县预旺镇南寨村	9,000.00		-		
银川卓一园林绿化工程有限公司		中共吴忠市利通区金耀镇河西社区委员会	3,000.00	中共吴忠市利通区金耀镇河西社区委员会	3,000.00		-			
宁夏天合绿源林工程有限公司		吴忠市同心县下马关镇西沟村	12,000.00	吴忠市同心县下马关镇西沟村	12,000.00		-			
宁夏天合绿源林工程有限公司		吴忠市同心县下马关镇下堡村	20,000.00	吴忠市同心县下马关镇下堡村	20,000.00		-			
宁夏锦莱景观建设工程有限公司		吴忠市同心县下马关镇西沟村	5,500.00	吴忠市同心县下马关镇西沟村	5,500.00		-			
宁夏锦莱景观建设工程有限公司		吴忠市同心县下马关镇西沟村	20,000.00	吴忠市同心县下马关镇西沟村	20,000.00		-			



2023年收入	宁夏煜博建筑发展有限公司	吴忠市同心县马高庄乡沟滩村	吴忠市同心县马高庄乡沟滩村	21,000.00	21,000.00	21,000.00	-	
	宁夏晟航建筑设计有限公司	吴忠市同心县下马关镇西沟村	吴忠市同心县下马关镇西沟村	2,000.00	2,000.00	2,000.00	-	
	宁夏禹泽兴建建设工程有限公司	吴忠市同心县下马关镇下里村	吴忠市同心县下马关镇下里村	35,000.00	35,000.00	35,000.00	-	
	宁夏裕成建设工程有限公司	吴忠市同心县下马关镇西沟村	吴忠市同心县下马关镇西沟村	8,000.00	8,000.00	8,000.00	-	
	宁夏德祥建设工程有限公司	吴忠市同心县下马关镇西沟村	吴忠市同心县下马关镇西沟村	11,000.00	11,000.00	11,000.00	-	
	吴忠市中达建筑装饰工程有限公司	吴忠市红寺堡区红寺堡镇人民路	吴忠市红寺堡区红寺堡镇人民路	20,000.00	20,000.00	20,000.00	-	
	宁夏华鑫园林工程有限公司	中共吴忠市利通区金积镇裕泰社区委员会	中共吴忠市利通区金积镇裕泰社区委员会	20,000.00	20,000.00	20,000.00	-	
	合计			186,500.00	186,500.00	186,500.00		
	2023年结余合计							19,000.00



附表B:

2023年甘肃积石山县地震灾区定向捐赠资金来源及去向明细表

项目	来源				2023年去向			2023年结余	
	捐赠单位	定向捐赠单位	金额(元)	收款单位	金额(元)	结余应付单位	金额(元)	备注	
2023年收入	兰州市联发物资贸易有限公司	积石山保安族东乡族撒拉族自治县红十字会	5,000.00	积石山保安族东乡族撒拉族自治县红十字会	5,000.00		5,000.00	-	
	宁夏犇牛牧业有限公司	积石山保安族东乡族撒拉族自治县红十字会	3,000.00	积石山保安族东乡族撒拉族自治县红十字会	3,000.00		3,000.00	-	
	板桥乡高家湖清真寺	积石山保安族东乡族撒拉族自治县红十字会	13,300.00	积石山保安族东乡族撒拉族自治县红十字会	13,300.00		13,300.00	-	
	吴忠伟仁施业有限公司	积石山保安族东乡族撒拉族自治县红十字会	5,000.00	积石山保安族东乡族撒拉族自治县红十字会	5,000.00		5,000.00	-	
	吴忠市四联羊抓羊肉店	积石山保安族东乡族撒拉族自治县红十字会	20,000.00	积石山保安族东乡族撒拉族自治县红十字会	20,000.00		20,000.00	-	
	个人	积石山保安族东乡族撒拉族自治县红十字会	230.00	积石山保安族东乡族撒拉族自治县红十字会	230.00		230.00	-	
	2023年合计		46,530.00		46,530.00		46,530.00		
	2023年结余合计								



附表9:

博爱家园助力乡村振兴项目资金来源及去向明细表

单位: 吴忠市红十字会

单位: 元

序号	拨付单位	拨付资金	备注
一	上年结余:	33,000.00	
二	2023年资金收入来源合计:	770,000.00	
1	宁夏回族自治区红十字会	120,000.00	博爱家园
2	宁夏回族自治区红十字会	150,000.00	博爱家园
3	宁夏回族自治区红十字会	500,000.00	盐池县博爱家园项目资金
三	2023年资金去向合计:	270,770.00	
1	吴忠市利通区红十字会	40,000.00	博爱家园
2	吴忠市红寺堡区红十字会	40,000.00	博爱家园
3	青铜峡市红十字会	40,000.00	博爱家园
4	青铜峡市红十字会	150,000.00	博爱家园
5	吴忠市公务用车服务有限公司	770,000.00	博爱家园租车费
四	期末结余	532,230.00	



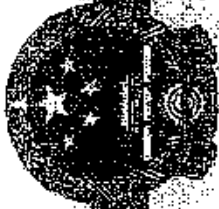
附表10:

2023年捐赠物资来源及去向明细表

单位: 吴忠市红寺堡镇

序号	捐赠方	来源					去向					结余				备注		
		物资名称	规格	单位	数量	单价	物资价值	接收单位	数量	单价	接收物资价值	物资名称	规格	单位	数量		单价	物资价值
1	宁夏岩里坊食品科技有限公司	植物油	1.8L/瓶	瓶	343	50.00	17,150.00					植物油	1.8L/瓶	瓶	343	50.00	17,150.00	
2		植物油	1.8L/瓶	瓶	129	50.00	6,450.00					植物油	1.8L/瓶	瓶	129	50.00	6,450.00	
3							吴忠市儿童福利院	100	32	3,200.00								
4							吴忠市中心敬老院	190	32	6,080.00								
5							吴忠市敬老院	260	32	8,320.00								
6	宁夏神州龙北工贸有限公司	伊太秋半粉	25kg/件	件	100	32	3,200.00	吴忠市慈善总会服务中心	100	32	3,200.00							
7							吴忠市慈善总会老年公寓	150	32	4,800.00								
8							特教学校	200	32	6,400.00								
9	纳艺岩成制品股份有限公司	牛皮毯子		条	500	900.00	450,000.00	吴忠市慈善总会老年公寓	500	900.00	450,000.00							
		合计					505,600.00				482,800.00						23,800.00	





营业执照

(副本)

1-1

统一社会信用代码
91370103720738978Y

扫描二维码
即可验证企业身份
国家企业信用信息公示系统
网址：<http://gsxt.gov.cn>



名称 山东信源有限责任会计师事务所

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 陈敬昀

经营范围 企业资本(金)验证、审计、资产评估、企业会计报表审计、基建工程预决算审计、会计业务咨询服务。(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 叁佰万元整

成立日期 1999年12月27日

住所 中国(山东)自由贸易试验区济南片区海信天辰九号B座1609



登记机关

2024年06月22日

企业信用信息公示系统网址：<http://sd.gsxt.gov.cn>

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。

国家市场监督管理总局监制

证书序号 0018873

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有《注册会计师法》规定的业务部门依法审批，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》。



中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称：山东信源有限责任会计师事务所

首席合伙人： 陈淑明

主任会计师： 陈淑明

经营场所： 中国（山东）自由贸易试验区济南片区海恒天展苑B座1608

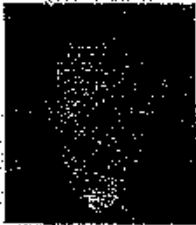
组织形式： 有限责任

执业证书编号： 37010013

批准执业文号： 鲁财会协字[1999]139

批准执业日期： 1999年12月08日





姓 名: 王海勇
 Full name: 王海勇
 性 别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1969-07-08
 Date of Birth: 1969-07-08
 工作单位: 山东海天信诚会计师事务所
 Working unit: 山东海天信诚会计师事务所
 身份证号码: 370422196907080016
 Identity card No.: 370422196907080016



年 月 日
 Year Month Day

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

山东省
 Shandong
 注册会计师协会
 Shandong Institute of Certified Public Accountants
 2022年 11 月 23 日
 2022-11-23

山东省
 Shandong
 注册会计师协会
 Shandong Institute of Certified Public Accountants
 2022年 11 月 23 日
 2022-11-23

注册编号: 37040212122
 Reg. No.: 37040212122
 所属注册会计师协会: 山东省注册会计师协会
 Affiliated Institute: Shandong Institute of Certified Public Accountants
 发证日期: 2022年 07 月 01 日
 Date of Issuance: 2022-07-01

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.





姓名: 王霞
Full name: _____
性别: 女
Sex: _____
出生日期: 1969-04-08
Date of birth: _____
工作单位: 山东悦胜会计师事务所(普通合伙)
Working unit: _____
身份证号码: 370002196904082001
Identity card No.: _____



证书编号: 371200150004
No. of Certificate: _____
批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: _____
发证日期: 2022 年 9 月 28 日
Date of issuance: _____



吴忠市红十字会 2023 年

会计报表附注

2023 年 12 月 31 日

(除特别说明,以人民币元表述)

一、企业的基本情况

吴忠市红十字会成立于 2005 年 7 月,由市委机构编制委员会(吴编发〔2005〕24 号)批复单独设置的一级预算单位,单位性质为社会团体。统一社会信用代码:136421005012074727,法人:吴秀红。吴忠市红十字会内设综合科。核定副处级领导职数 1 名,科级领导职数 3 正 1 副(其中:内设机构 1 正 1 副)。核定财政全额拨款事业编制 6 名,现有 6 名。

二、财务报表的编制基础

本会管理层对单位持续运营能力评估后,认为本会不存在可能导致对持续运营产生重大疑虑的事项或情况,本会财务报表是按照持续运营假设为基础编制的。

本报告中的收入支出数据包含会员会费、捐赠款物和其他合法收入支出,不包含财政拨款的收支情况。

三、遵循《民间非营利组织会计制度》的声明

本会编制的财务报表符合《民间非营利组织会计制度》的要求,真实、完整地反映本会的财务状况、业务活动情况和现金流量。

四、重要会计政策、会计估计的说明**1、会计年度**

本企业会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

本企业以人民币为记账本位币。

4. 现金及现金等价物的确定标准

(1) 现金为本会库存现金以及可以随时用于支付的存款;

(2)现金等价物为本会持有的期限短(一般为从购买日起,三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

5. 存货

(1)存货的分类:本会存货分为疫情防控储备物资等。

(2)存货取得和发出的计价方法:存货实行永续盘存制,购入和入库按实际成本计价,领用和销售原材料以及销售产成品采用先进先出法核算。

(3)期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法:期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价;期末,在对存货进行全面盘点的基础上,对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本原因,预计成本不可收回的部分,提取存货跌价准备。产成品及大宗原材料存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取;其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

6. 固定资产

(1)固定资产的分类:专用设备、电子设备。

(2)固定资产的计价:固定资产按其成本作为入账价值,其中,外购的固定资产的成本包括买价、不允许抵扣的增值税、进口关税等相关税费,以及为使用固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产,按投资合同或协议约定的价值作为入账价,但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。融资租赁租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为入账价值。

(3)固定资产的折旧方法:除已提足折旧仍继续使用的固定资产,本会对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法,按预计的使用年限,以单项折旧率按月计算,并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。预计净残值率为零,固定资产分类折旧年限、折旧率如下:

固定资产类别	预计使用年限	年折旧率%
专用设备	10 年	10
电子设备	6 年	16.67

(4)固定资产的后续支出:固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改良支出及装修支出等内容,在相关的经济利益很可能流入本会且其成本能够可靠的计量时,计入固定资产成本;对于被替换的部分,终止确认其账面价值;所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(5)本会于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

(6)当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

7. 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用途限定,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资产

8. 收入确认方法

本会的收入主要包括捐赠收入、提供服务收入和其他收入。与交易相关的经济利益能够流入本会,相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时,确认相关的收入。

9. 成本费用划原则

本会的支出分为业务活动成本、管理费用。业务活动成本核算本会为了实现业务活动目标、开展项目活动或者提供服务所发生的费用;管理费用核算本会为组织和管理业务活动所发生的各项费用。

五、财务报表主要项目注释

(以下注释项目除特别注明之外,金额单位为人民币元)

1、货币资金

项目	年末数	年初数
银行存款	3,062,833.20	1,449,810.25

合计	3,062,833.20	1,449,810.25
----	--------------	--------------

2、存货

项目	年末数	年初数
植物调和油	23,600.00	
合计	23,600.00	

3、净资产

项目	年末数	年初数
非限定性净资产	3,086,433.20	1,449,810.25
限定性净资产		
合计	3,086,433.20	1,449,810.25

4、业务活动成本

项目	本发生额
新冠肺炎疫情	1,077,693.00
日常捐赠	157,429.00
湖南中烟工业有限公司公司定向捐赠	50,000.00
红寺堡区弘德希望学校建设项目捐赠	6,000,000.00
定向捐赠	231,500.00
2023年甘肃积石山县地震灾区定向捐赠	46,530.00
博爱家园助	270,770.00
2023年捐赠物资	482,000.00

合计	8,309,922.00
5、收入	
项目	本发生额
日常捐赠	384,743.64
湖南中烟工业有限公司公司定向捐赠	2,050,000.00
红寺堡区弘德希望学校建设项目捐赠	6,000,000.00
定向捐赠	192,500.00
2023年甘肃积石山县地震灾区定向捐赠	46,530.00
博爱家园助	770,000.00
2023年捐赠物资	505,600.00
合计	9,949,373.64

6、管理费用

项目	本年数	上年数
手续费	344.00	2,382.00
其他	115.00	2,382.00
合计	459.00	12504.00

六、或有事项

本会截止 2023 年 12 月 31 日无或有事项。

七、承诺事项

本会截止 2023 年 12 月 31 日无承诺事项。



