

舟山汇金会计师事务所

ZHOUSHAN HUIJIN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

舟山市定海区红十字会

法定代表人芮世光同志任期捐赠专户财务收支

专项审计报告

报 告 书 REPORT

浙江·舟山·新城建设大厦C座16层

电话：0580-2025060、2020329 2020386(传真)



舟山汇金会计师事务所

ZhouShan HuiJin Certified Public Accountants

舟汇审字（2022）76 号

审计报告

舟山市定海区红十字会：

我们接受委托，审计了舟山市定海区红十字会法定代表人芮世光同志任职期间（2017 年 7 月至 2021 年 12 月）捐赠专户财务收支以及 2021 年 12 月末资产、负债及净资产情况。与本次审计项目相关的会计等资料由被审计单位提供并对其真实性、合法性和完整性负责。我们的责任是在实施审计工作的基础上对受托事项发表审计意见，我们的审计是根据中国注册会计师审计准则进行的。在审计过程中，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序，现审计实施工作已结束，将审计情况报告如下：

一、基本情况

舟山市定海区红十字会成立于 2001 年 11 月 19 日，取得中共舟山市定海区委机构编制委员会办公室统一社会信用代码证书，号码：13330902MB1J916777，机构地址：舟山市定海区东山路 289 号，机构性质：群众团体，于 2017 年 7 月新设捐赠专户。

二、2017 年 7 月至 2021 年 12 月财务收支情况

（一）收入 308,365.00 元，其中：捐赠收入 230,198.00 元；会费

收入 38,167.00 元；上级拨款收入 40,000 元。

(二) 支出 198,217.07 元，明细如下：

1、业务活动成本 197,225.50 元，其中：捐赠支出 27,947.50 元，社团会费支出 6,778.00 元，防控物资支出 162,500.00 元。

2、管理费用 1,475.50 元，其中：银行账户管理费 1440.00 元，其他费用 35.50 元。

3、筹资费用-483.93 元，均为存款利息。

(三) 收支净结余 110,147.93 元。

分年收支明细详见后附收支明细表。

三、2021 年 12 月末资产、负债及净资产情况

(一) 资产总额 110,147.93 元，均为货币资金-银行存款 110,147.93 元。

(二) 净资产 110,147.93 元，为非限定性净资产，均为历年收支净结余。

四、审计意见

经审计，我们认为，芮世光同志任职期间，舟山市定海区红十字会捐赠专户的会计记录公允反映了该会的财务状况和收支情况，财务收支合规。

附件：1、2021 年 12 月 31 日资产负债表

2、2017 年 7 月至 2021 年 12 月收支明细表

舟山汇金会计师事务所



中国注册会计师：

中国注册会计师：

地址：舟山新城建设大厦 C 座 16 层 日期：2022 年 7 月 27 日

附件1

资产负债表



编制单位：舟山市定海区红十字会（捐赠专户）

日期：2021年12月31日

金额单位：人民币元

资 产	2017年6月30日	2021年12月31日	负债和净资产	2017年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			流动负债：		
货币资金		110,147.93	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			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	0.00	110,147.93	其他流动负债		
			流动负债合计	0.00	0.00
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					
减：累计折旧			受托代理负债：		
固定资产净值	0.00	0.00	受托代理负债		
在建工程					
文物文化资产			负债合计	0.00	0.00
固定资产清理					
固定资产合计	0.00	0.00			
无形资产：					
无形资产			净资产：		
			非限定性净资产		110,147.93
受托代理资产：			限定性净资产		
受托代理资产			净资产合计	0.00	110,147.93
资产总计	0.00	110,147.93	负债和净资产总计	0.00	110,147.93

附件2

舟山市定海区红十字会（捐赠专户）
2017年7月-2021年12月收支明细表



金额单位：人民币元

收支项目	2017年7-12月	2018年	2019年	2020年	2021年	合计
一、收入						
(1) 捐赠收入	4,162.50	21,441.50	7,582.00	197,012.00		230,198.00
(2) 会费收入	967.00			18,150.00	19,050.00	38,167.00
(3) 提供服务收入						0.00
(4) 上级补助收入					40,000.00	40,000.00
(5) 其他收入						
收入合计	5,129.50	21,441.50	7,582.00	215,162.00	59,050.00	308,365.00
二、支出						
(1) 业务活动成本	2,947.50	20,000.00	0.00	171,130.00	3,148.00	197,225.50
捐赠支出	2,947.50	20,000.00		5,000.00		27,947.50
防控物资支出				162,500.00		162,500.00
会费支出				3,630.00	3,148.00	6,778.00
(2) 管理费用	6.00	360.00	360.00	385.00	364.50	1,475.50
其中：办公费						0.00
银行帐户管理费		360.00	360.00	360.00	360.00	1,440.00
其他费用	6.00			25.00	4.50	35.50
(3) 筹资费用	-0.99	-7.38	-25.55	-162.56	-287.45	-483.93
(4) 其他费用						
支出合计	2,952.51	20,352.62	334.45	171,352.44	3,225.05	198,217.07
三、净结余	2,176.99	1,088.88	7,247.55	43,809.56	55,824.95	110,147.93

营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91330902669183929Y (1/1)

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 舟山汇金会计师事务所 (普通合伙)

类型 普通合伙企业

执行事务合伙人 周志宏

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；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询；企业管理咨询，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)

成立日期 2007年11月27日

合伙期限 2007年11月27日至2027年11月26日

主要经营场所 中国(浙江)自由贸易试验区舟山市定海区临城街道千岛路193号建设大厦C座1601室

-2



登记机关

2019年05月29日