

绍兴中审会计师事务所

(普通合伙)

SHAOXING ZHONGSHEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

审计报告

绍中审专审[2024]011号

委托单位: 绍兴市红十字会

项目名称: 绍兴市红十字会募捐专户专项审计报告

地址: 中国浙江绍兴

ADD: SHAOXING, ZHEJIANG, CHINA

电话: (0575)88555188

TEL: (0575)88555188

邮编: 312000

传真: (0575)88555169

POSTCODE: 312000 FAX: (0575)88555169

审计报告

绍中审专审 [2024] 011 号

绍兴市红十字会：

我们接受委托，对绍兴市红十字会 2023 年度募捐账户财务收支情况进行专项审计。这些财务资料的提供是绍兴市红十字会管理层的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对绍兴市红十字会 2023 年度募捐账户财务收支情况发表审计意见。

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职业道德规范，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。审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据，选择的审计程序取决于注册会计师的判断。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表意见提供了基础。

一、基本情况

1. 绍兴市红十字会已取得中共绍兴市委机构编制委员会办公室赋码的 133306006639356401《统一信用代码证书》；住所：浙江省绍兴市越城区解放大道 99 号 7 楼；负责人：陈洁；机构性质：群众团体。

2. 绍兴市红十字会捐赠资金由基金专户管理，并实行独立会计核算，执行中华人民共和国财政部颁发的《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。

二、审计情况

（一）捐赠资金收入、支出和结余情况（详见附件 1）

1. 绍兴市红十字会 2023 年初捐赠资金账面结余为 17,568,425.65 元。

2. 绍兴市红十字会 2023 年度资金收入总计为 16,760,261.95 元，其中：日常募捐接受捐赠 16,548.58 元，定向项目接受捐赠 4,422,607.14 元，总会、省会下拨收入 1,217,341.15 元，会费收入 39,274.40 元；银行利息收入 208,899.02 元；物资捐赠收入 10,855,591.66 元。

3. 绍兴市红十字会 2023 年度资金支出总计为 17,662,076.33 元，其中：日常捐赠支付 525,111.71 元，定向项目捐赠支付 4,884,781.09 元，财政博爱基金支出 244,777.00 元，总会、省会支出 1,052,326.97 元，会费支出 11,385.20 元，提取项目支持费支出 75,751.40 元，物资支出 10,867,942.96 元。

4. 绍兴市红十字会 2023 年度捐赠资金收支结余为-901,814.38 元，捐赠资

金年末结余为 16,666,611.27 元。

(二) 物资接受和使用情况 (详见附件 2)

1. 绍兴市红十字会 2023 年初捐赠物品库存结余为 297.00 件 (床), 计 366,275.30 元。

2. 绍兴市红十字会 2023 年度接受捐赠物品为 294,881.00 件 (床), 计 10,855,591.66 元。

3. 绍兴市红十字会 2023 年度使用捐赠物品为 294,889.00 件 (床), 计 10,867,942.96 元。

4. 绍兴市红十字会 2023 年末捐赠物品库存结余为 289.00 件 (床), 计 353,924.00 元。

三、审计结论

经审计,我们认为:绍兴市红十字会募捐账户执行《民间非营利组织会计制度》的情况良好;会计信息真实、及时、准确、客观的反映了 2023 年 1 月至 2023 年 12 月的财务状况及收支变动情况。

四、审计建议

1. 建议财务部将募捐账户库存现金与其他账户分离管理。
2. 建议业务部门加强对已捐赠物资的后续跟踪,及时收取捐赠收据。

附件:

1. 绍兴市红十字会 2023 年度募捐账户资金收入、支出和结余情况;
2. 绍兴市红十字会 2023 年度捐赠物品接受和使用情况。

绍兴中审会计师事务所(普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



2024 年 2 月 20 日



附件3:

资 产 负 债 表

会民非01表

编制单位:绍兴市红十字会募捐专户

2023年12月31日

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	17,202,150.35	16,312,687.27	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62	612,113.96	671,376.74
应收款项	3			应付工资	63		
预付账款	4			应交税金	65		
存 货	8	366,275.30	353,924.00	预收账款	66		
待摊费用	9			预提费用	71		
一年内到期的长期债权投资	15			预计负债	72		
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	17,568,425.65	16,666,611.27	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80	612,113.96	671,376.74
长期投资:							
长期股权投资	21			长期负债:			
长期债权投资	24			长期借款	81		
长期投资合计	30			长期应付款	84		
固定资产:				其他长期负债	88		
固定资产原价	31			长期负债合计	90		
减:累计折旧	32						
固定资产净值	33			受托代理负债:			
在建工程	34			受托代理负债	91		
文物文化资产	35			负债合计	100	612,113.96	671,376.74
固定资产清理	38						
固定资产合计	40						
				净资产:			
无形资产:				非限定性净资产	101	2,336,268.63	9,605,624.72
无形资产	41			限定性净资产	105	14,620,043.06	6,389,609.81
				净资产合计	110	16,956,311.69	15,995,234.53
受托代理资产:							
受托代理资产	51						
资产总计	60	17,568,425.65	16,666,611.27	负债和净资产总计	120	17,568,425.65	16,666,611.27

附件4:

业 务 活 动 表

会民非02表

编制单位: 绍兴市红十字会募捐专户

2023年度

单位: 元

项目	行次	本年累计数		
		非限定性	限定性	合计
一、收 入				
其中: 捐款收入	1	10,023,476.24	5,271,271.14	15,294,747.38
会费收入	2	39,274.40		39,274.40
提供服务收入	3			-
商品销售收入	4			-
政府补助收入	5			-
投资收益	6			-
其他收入	9	238,899.02		238,899.02
收入合计	11	10,301,649.66	5,271,271.14	15,572,920.80
二、费 用				
(一) 业务活动成本	12		11,385.20	11,385.20
其中: 活动费	13			
维修养护费	14			
其他	15			-
会费支出	16		11,385.20	11,385.20
(二) 管理费用	21			
(三) 筹资费用	24			
(四) 捐赠支出	28	7,709,496.87	8,813,115.89	16,522,612.76
费用合计	35	7,709,496.87	8,824,501.09	16,533,997.96
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	2,592,152.79	-3,553,229.95	-961,077.16

附件5:

现金流量表

会民非03表

编制单位: 绍兴市红十字会募捐专户

2023年度

单位: 元

项 目	行次	金 额
一、业务活动产生的现金流量:		
接收捐赠收到的现金	1	4,439,155.72
收取会费收到的现金	2	208,899.02
提供服务收到的现金	3	
销售商品收到的现金	4	
政府补助收到的现金	5	
收到的其他与业务活动有关的现金	8	-
现金流入小计	13	4,648,054.74
提供捐赠或者资助支付的现金	14	5,485,644.20
支付给员工以及为员工支付的现金	15	
购买商品、接受服务支付的现金	16	
支付的其他与业务活动有关的现金	19	17,662,076.33
现金流出小计	23	23,147,720.53
业务活动产生的现金流量净额	24	-18,499,665.79
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金	25	
取得收益所收到的现金	26	
处置固定资产和无形资产所收回的现金	27	
收到的其他与投资活动有关的现金	30	
现金流入小计	34	-
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35	
对外投资所支付的现金	35	
支付的其他与投资活动有关的现金	39	
现金流出小计	43	
投资活动产生的现金流量金额	44	-
三、筹资活动产生的现金流量		
借款所收到的现金	45	
收到的其他与筹资活动有关的现金	48	
现金流入小计	50	-
偿还借款所支付的现金	51	
偿付利息所支付的现金	52	
支付的其他与筹资活动有关的现金	55	
现金流出小计	58	
筹资活动产生的现金流量净额	59	-
四、汇率变动对现金的影响额		
	60	
五、现金及现金等价物净增加额		
	61	-18,499,665.79

绍兴市红十字会募捐专户 会计报表附注

2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

金额单位：人民币元

（一）公司的基本情况

绍兴市红十字会系社会团体法人，已取得中共绍兴市委机构编制委员会办公室赋码 133306006639356401《统一信用代码证书》。法定代表人陈洁。活动地域：绍兴市境内。住所：绍兴市解放大道99号国土大楼7楼。机构性质：群众团体。

（二）财务报表的编制基础

绍兴市红十字会捐赠资金由基金专户管理，并实行独立会计核算，执行中华人民共和国财政部颁发的《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（三）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（四）重要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、计量属性

除特别说明采用公允价值、可变现净值、现值等计量属性之外，一般采用历史成本计量。

5、编制现金流量表时现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于

转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

资产负债表日后 3 个月内不可以用于支付的银行承兑汇票保证金以及信用证保证金，不属于现金等价物。

6、流动资产

1. 货币资金包括库存现金、银行存款等。

2. 短期投资是指本单位依法取得的，持有时间不超过 1 年(含 1 年)的投资

3. 应收及预付款项是指本单位在开展业务活动中形成的各项债权，包括应收票据、应收账款、其他应收款等应收款项和预付账款。

4. 存货

(1) 存货分类

存货主要为捐赠物资

(2) 存货取得和发出的计价方式

存货在取得时按实际成本计价。受赠书画及纪念品等以名义金额计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方式

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

7、非流动资产

长期投资是指本单位依法取得的，持有时间超过 1 年(不含 1 年)的各种股权和债权性质的投资。

(1) 长期股权投资

本单位长期股权投资在取得时按初始投资成本计价。对被投资单位没有控制、共同控制和重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位具有控制、共同控制和重大影响的，采用权益法核算。

(2) 长期债权投资

本单位长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资应当按照票面价值与票面利率按期确认利息收入。长期债权投资的初始投资成本与债券面值之间的差额，在债券持续时间，按直线法于确认债券利息收入时予以摊销。处置长期债权投资时，实际取得的价款与投资账面价值的差额，确认为当期投资收益。

(3) 长期投资减值准备

本单位期末，对长期投资逐项进行检查，按单项投资可回收金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

2. 在建工程是指本单位已经发生必要支出，但尚未完工交付使用的各种建筑（包括新建改建、扩建、修缮等）和设备安装工程

3. 固定资产是指本单位持有的使用期限超过 1 年（不含 1 年）单位价值在规定标准以上并在使用过程中基本保持原有物质形态的资产，包括房屋及构筑物、专用设备、通用设备等。单位价值虽未达到规定标准，但是耐用时间超过 1 年（不含 1 年）的大批同类物资，应当作为固定资产核算。

4. 无形资产是指本单位持有的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专利权、商标权、著作权、土地使用权、非专利技术 etc.

8、流动负债、非流动负债

1. 短期借款是指本单位借入的期限在 1 年内（含 1 年）的各种借款。

2. 应付及预收款项是指本单位在开展业务活动中发生的各项债务，包括应付票据、应付账款、其他应付款等应付款项和预收账款。

3. 应付职工薪酬是指本单位应付未付的职工工资、津贴补贴等。

4. 应缴款项是指本单位应缴未缴的各种款项。

5. 长期借款是指本单位借入的期限超过 1 年（不含 1 年）的各种借款

6. 长期应付款是指本单位发生的偿还期限超过 1 年（不含 1 年）的应付款项，主要指事业本融资租入固定资产发生的应付租赁款。

9、限定性资产、非限定性资产

本单位的净资产是指资产减去负债后的余额。净资产按照其是否受到限制，分为限定性净资产和非限定性净资产等。

资产或资产所产生的经济利益(如资产投资利益和利息等)的使用受到资产提供者或者家有关法律、行政法规所设置的时间限定或用途限定，则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，为非限定性净资产。

10、收入

收入是指本单位开展业务活动取得的、导致本期净资产增加的经济利益或者服务潜力的流入，收入按照其来源分为捐赠收入、会费收入、提供服务收入、政府补助收入、投资收益、商品销售收入等主要业务活动收入和其他收入等。本财务报表反映的主要收入为捐赠收入，会费收入和其他收入等。

本单位在确认收入时，区分交换交易形成的收入和非交换交易形成的收入。

交换交易是指按照等价交换原则所从事的交易，即当本单位取得资产、获得服务或者解除债务时，需要向交易对方支付等值或者大致等值的现金，或者提供等值或者大致等值的货物、服务等的交易。如按照等价交换原则销售商品、提供劳务等均属于交换交易。对于因交换交易所形成的商品销售收入，在下列条件同时满足时予以确认：

- 1.已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 2.既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；3.与交易相关的经济利益能够流入民间非营利组织；
- 3.相关的收入和成本能够可靠地计量。

非交换交易是指除交换交易之外的交易。在非交换交易中，本单位取得资产、获得服务或者解除债务时，不必向交易对方支付等值或者大致等值的现金，或者提供等值或者大致等值的货物、服务等；或者本单位在对外提供货物、服务等时，没有收到等值或者大致等值的现金、货物等。如捐赠、政府补助等属于非交换交易。

对于因非交换交易所形成的收入，在同时满足下列条件时予以确认：

- 1.与交换相关的经济利益或者服务潜力的资源能够流入民间非营利组织并为其所控制，或者相关的债务能够得到解除；
- 2.交换能够引起净资产增加；
- 3.收入的金额能够可靠地计量。

一般情况下，对于无条件的捐赠或政府补助，在捐赠或政府补助收到时确认收入；对于附

条件的捐赠或政府补助，在取得捐赠资产或政府补助资产控制权时确认收入，但当本单位存在需要偿还全部或部分捐赠资产(或者政府补助资产) 或者相应金额的现时义务时，根据需要偿还的金额同时确认一项负债和费用。

接受捐赠的短期投资、存货、长期投资、固定资产和无形资产等的非货币性资产，如果捐赠方提供了有关凭据(如发票、报关单、有关协议等)，本单位按照凭据上标明的金额作为入账价值;如果凭据上标明的金额与受赠资产公允价值相差较大，受赠资产以其公允价值作为入账价值。如果捐赠方没有提供有关凭据，本单位以其公允价值作为入账价值。

11、成本或费用

1.成本或者费用是指本单位开展业务及其他活动发生的资金耗费和损失。

2.本单位的成本或者费用包括业务活动成本、管理费用、筹资费用和其他费用等。业务活动成本是指本单位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

管理费用是指本单位为组织和管理业务活动所发生的各项费用。

筹资费用，是指本单位为筹集业务活动所需资金而发生的费用，包括为了获得捐赠资产而发生的费用以及应当计入当期费用的借款费用、汇兑损失《减汇兑收益)等。为了获得捐赠资产而发生的费用包括举办募款活动费、准备、印刷和发放募款宣传资料费以及其他与募款或者争取捐赠资产有关的费用。

其他费用，是指本单位发生的、无法归属到上述业务活动成本、管理费用或者筹资费用中的费用，包括固定资产处置净损失、无形资产处置净损失等。

3.本单位开展多项业务活动或者属于业务活动、管理活动和筹资活动等共同发生的，应当正确归集开展业务活动发生的各项费用数;无法直接归集的，应当按照合理的方法在各项活动中进行分配。

本单位的经营支出与经营收入应当配比。

本单位的支出一般应当在实际支付时予以确认，并按照实际支付金额进行计量。、会计政策及会计估计变更

12. 重要会计政策变更

无

13.重要会计估计变更

无

14、会计差错的更正

(五) 主要税种税项

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十六条以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十四条、第八十五条的规定，符合条件的非营利组织的收入免缴企业所得税，但不包括非营利组织从事营利性活动取得的收入。

2023 年绍兴市红十字会募捐专户无从事营利性活动取得的收入。

(六) 会计报表项目附注

(以下附注未经特别注明，期末余额指 2023 年 12 月 31 日账面余额，期初余额指 2022 年 12 月 31 日账面余额，本期发生额指 2023 年度发生额，上期发生额指 2022 年度发生额，单位为人民币元)

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	2,897.13	6,420.02
银行存款	16,309,790.14	17,195,730.33
合 计	16,312,687.27	17,202,150.35

注：期末银行存款中，包括一年期定期存款 13,000,000.00 元。

2、存货及存货跌价准备**1. 存货明细情况：**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
捐赠物资	366,275.30	10,855,591.66	10,867,942.96	353,924.00
合计	366,275.30	10,855,591.66	10,867,942.96	353,924.00

2. 存货跌价准备

期末未发现存货存在明显减值迹象，故未计提存货跌价准备。

3、应付款项

账龄	期末余额	占比 (%)	期初余额	占比 (%)
1 年以内	390,718.87	58.91	230,492.69	37.66
1-2 年			-	-
2-3 年			-	-
3 年以上	275,869.87	41.09	381,621.27	62.34
合计	671,376.74	100.00	612,113.96	100.00

4、净资产

项目	期末余额	期初余额
非限定性净资产	9,605,624.72	2,336,268.63
限定性净资产	6,389,609.81	14,620,043.06
合计	15,995,234.53	16,956,311.69

5、捐赠收入

(1) 明细情况

项目	本期金额	上期金额
非限定性捐赠收入	10,023,476.24	2,423,083.02
限定性捐赠收入	5,271,271.14	11,378,699.94
合计	15,294,747.38	13,801,782.96

(2) 按项目类别列示

项目	本期金额
日常捐赠	16,548.58
定向主题活动	524,841.59
定向其他救助项目	2,853,637.88
定向救灾基金	325,824.00
博爱送万家活动	457,817.33
炉峰慈联大病救助基金	235,449.56
新冠肺炎疫情防控专项	179.60
“护苗行动”未成年人关爱	11,357.18
红十字助力西部、贫困地区	13,500.00
物资捐赠	10,855,591.66
合计	15,294,747.38

(3) 定向主题活动列示

项目	本期金额
个人定向老干部志愿服务	5,000.00
春节礼包	10,010.00
防溺水一圈一杆一绳	278,897.17
肺结核病人关爱	100,000.00

项目	本期金额
器官捐献者家庭关爱	130,934.42
合计	524,841.59

(4) 定向其他救助项目列示

项目	本期金额
定向同心圆梦助学	7,200.00
烟草定向精实博爱救助	1,205,000.00
三江助教敬老基金	399,700.00
“帆鼎”博爱项目	22,703.00
“惠风行动”项目	300,000.00
爱心助残共富基金	838,525.00
“肠”谈“胃”来项目	20,000.00
越牛“一块好捐”基金	60,509.88
合计	2,853,637.88

(5) 大额捐赠收入

捐赠人	捐款	捐物	合计
浙江省烟草公司 绍兴市公司	1,205,000.00		1,205,000.00
绍兴市新冠病毒 感染疫情防控指 挥部物资调配供 应组		5,082,695.00	5,082,695.00
内蒙古海华煤炭 有限公司		2,797,600.00	2,797,600.00
合计	1,205,000.00	7,880,295.00	9,085,295.00

注：以上大额捐赠为向绍兴市红十字会本级捐赠 100 万元以上的明细情况。

6、会费收入

项目	本期金额			上期金额		
	非限定性	限定性	小计	非限定性	限定性	小计
会费收入	39,274.40		39,274.40	42,540.80		42,540.80
合计	39,274.40		39,274.40	42,540.80		42,540.80

7、其他收入

项目	本期金额			上期金额		
	非限定性	限定性	小计	非限定性	限定性	小计
利息收入	208,899.02		208,899.02	178,070.92		178,070.92
合计	208,899.02		208,899.02	178,070.92		178,070.92

8、会费支出

项目	本期金额			上期金额		
	非限定性	限定性	小计	非限定性	限定性	小计
会费支出	11,385.20		11,385.20	9,562.00		9,562.00
合计	11,385.20		11,385.20	9,562.00		9,562.00

9、捐赠支出

(1) 明细情况

项目	本期金额	上期金额
非限定性捐赠支出	7,709,496.87	2,486,495.24
限定性捐赠支出	8,813,115.89	8,500,277.06
合计	16,522,612.76	10,986,772.30

(2) 按项目类别列示

项目	本期金额
日常捐赠	525,111.71
重症孕产妇项目	4,788.00
企业定向贫困救助	70,732.97
定向主题活动	916,924.21
定向其他救助项目	1,741,059.36
定向救灾基金	448,700.00
嘉意托斯卡纳爱心基金	10,000.00
博爱送万家活动	630,065.55
炉峰慈联大病救助基金	706,979.23
缘爱爱心基金	20,000.00
新冠肺炎疫情防控专项	5,670.77
平安“义警”基金	100,450.00

项目	本期金额
“护苗行动”未成年人关爱	223,911.00
红十字助力西部、贫困地区	5,500.00
财政博爱基金	244,777.00
物资捐赠	10,867,942.96
合计	16,522,612.76

(3) 定向主题活动列示

项目	本期金额
个人定向老干部志愿服务	9,124.40
文明创建志愿服务项目	346,867.00
2021 年“99 公益”互助器材救在身边项目	43,215.89
春节礼包	10,235.03
防溺水一圈一杆一绳	277,062.47
肺结核病人关爱	100,000.00
器官捐献者家庭关爱	130,419.42
合计	916,924.21

(4) 定向其他救助项目列示

项目	本期金额
定向白血病救助	10,737.00
企业定向其他救助	19,700.00
定向同心圆梦助学	14,995.36
烟草定向精实博爱救助	933,625.00
“警爱行”关爱项目	155,000.00
越九三 越温暖	40,000.00
绿色生态基金	80,000.00
三江助教敬老基金	127,602.00
“帆鼎”博爱项目	1,000.00
“惠风行动”项目	300,000.00
爱心助残共富基金	8,400.00
越牛“一块好捐”基金	50,000.00

项目	本期金额
合计	1,741,059.36

(七) 常务理事会成员和员工的数量、变动情况及薪酬情况

截至 2023 年末，绍兴市红十字会常务理事会成员共有 18 名，均未在本报告范围内领取薪酬。

(八) 受托代理业务情况

无

(九) 公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产

无

(十) 对外承诺和或有事项情况

无

(十一) 接受劳务捐赠情况

无

(十二) 资产负债表日后事项

无

(十三) 其他

无

(十四) 财务报表的批准报出

本财务报表经绍兴市红十字会管理层于 2024 年 2 月 20 日批准报出。

绍兴市红十字会募捐专户

2024 年 2 月 20 日

附件1:

绍兴市红十字会2023年度募捐账户资金收入、支出和结余情况

单位：元

项目	发生额	2022年12月末结余金额	2023年度		2023年12月末结余金额
			本期收入	本期支出	
一、日常捐赠		5,188,328.37	16,548.58	525,111.71	4,679,765.24
二、定向捐赠		9,345,542.86	4,422,607.14	4,884,781.09	8,883,368.91
1. 重症孕产妇项目		342,057.19		4,788.00	337,269.19
2. 统战部定向平台		654,952.12			654,952.12
3. 企业定向贫困救助		436,650.00		70,732.97	365,917.03
4. 定向主题活动		955,062.02	524,841.59	916,924.21	562,979.40
5. 定向其他救助项目		2,502,393.38	2,853,637.88	1,741,059.36	3,614,971.90
6. 定向救灾基金		351,149.87	325,824.00	448,700.00	228,273.87
7. 卫生局博爱资金		48,857.64			48,857.64
8. 小额冠名基金		8,066.68			8,066.68
9. 高新爱警基金		-			-
10. 嘉意托斯卡纳爱心基金		129,666.00		10,000.00	119,666.00
11. 国税局税务蓝		19,900.00			19,900.00
12. 教育“师爱行”资金		76,735.00			76,735.00
13. 博爱送万家活动		235,532.86	457,817.33	630,065.55	63,284.64
14. 炉峰慈联大病救助基金		1,664,567.48	235,449.56	706,979.23	1,193,037.81
15. 缘爱爱心基金		175,440.60		20,000.00	155,440.60
16. 新冠肺炎疫情防控专项		5,503.17	179.60	5,670.77	12.00
17. 平安“义警”基金		506,000.00		100,450.00	405,550.00
18. “护苗行动”未成年人关爱		1,233,008.85	11,357.18	223,911.00	1,020,455.03
21. 红十字助力西部、贫困地区		-	13,500.00	5,500.00	8,000.00
三、财政博爱基金		244,777.00		244,777.00	-
四、总会、省会拨付		230,492.69	1,217,341.15	1,052,326.97	395,506.87
五、会费		121,462.15	39,274.40	11,385.20	149,351.35
六、青少年活动中心					-
七、提取项目支持费		351,621.27		75,751.40	275,869.87
八、银行利息收入		1,719,926.01	208,899.02		1,928,825.03
九、物资		366,275.30	10,855,591.66	10,867,942.96	353,924.00
合计		17,568,425.65	16,760,261.95	17,662,076.33	16,666,611.27

绍兴市红十字会捐赠账户2023年度捐赠物品接受和使用情况

单位:元

序号	物资名称	计量单位	期初库存数量			本期入库数量			本期出库数量			期末数量	期末金额	备注
			物品捐入情况	数量	金额	物品捐入情况	数量	金额	物品使用情况	数量	金额			
1	鹅绒服	件	2021.12.23绍兴托斯卡纳服饰有限公司捐赠	175.00	350,000.00				2023.12慰问爱心人士单厚生支出1件	1.00	2,000.00	174.00	348,000.00	
2	暖绒冬被	床	2021.12章涛、尤俊杰捐赠	8.00	2,520.00				2023.1新昌何梁浦村慰问支出5条	5.00	1,400.00	3.00	1,120.00	
	暖绒四件套	件		1.00						-	-	1.00		
3	超市卡	张		-	8,951.30				2023.3慰问捐献家庭支出405元;;2023.4慰问护苗行动助医者农心莹支出278.70元;2023.6器官捐献家庭慰问支出3757.1元;2023.7护苗行动助困慰问支出320.80元;2023.8器官捐献家庭七夕慰问支出1761元;2023.10困境肺结核病人走访慰问支出2428.70元。		8,951.30	-	-	
4	女式羽绒背心	件	2022.1绍兴市中小纺织企业促进会捐赠	50.00	3,400.00						-	50.00	3,400.00	
5	小童夏装	套	2022.5孙海燕捐赠	53.00	1,144.80						-	53.00	1,144.80	
	中童夏装	套		8.00	259.20						-	8.00	259.20	
6	画作	幅	2022.6郭利红捐赠	2.00	-				2023.3走访爱心企业支出2幅	2.00	-	-	-	

绍兴市红十字会捐赠账户2023年度捐赠物品接受和使用情况

单位:元

序号	物资名称	计量单位	期初库存数量			本期入库数量			本期出库数量			期末数量	期末金额	备注
			物品捐入情况	数量	金额	物品捐入情况	数量	金额	物品使用情况	数量	金额			
7	跳绳	根				2023.1浙江大沃人工智能科技有限公司捐赠	2,000.00	58,000.00	2023.1“年货邮到家”活动支出2000根	2,000.00	58,000.00	-	-	
8	果酒	瓶		-		2023.1绍兴古越龙山果酒有限公司捐赠	2,000.00	40,000.00	2023.1“年货邮到家”活动支出2000瓶	2,000.00	40,000.00	-	-	
9	春联福袋	份				2023.1中国农业银行绍兴越城支行捐赠	2,000.00	16,000.00	2023.1“年货邮到家”活动支出2000份	2,000.00	16,000.00	-	-	
10	桃酥	盒		-		2023.1浙江资溪面包有限公司捐赠	2,000.00	21,600.00	2023.1“年货邮到家”活动支出2000盒	2,000.00	21,600.00	-	-	
11	AI跳吧智慧体育运动系统	套		-		2023.1浙江大沃人工智能科技有限公司捐赠	1.00	49,800.00	2023.1定向用于四川马边彝族自治县民族小学	1.00	49,800.00	-	-	
12	辅酶Q10	盒		-		2023.1.19浙江新和成股份有限公司捐赠	200.00	72,000.00	2023.1调拨至绍兴市人民医院200盒,用于医务人员慰问	200.00	72,000.00	-	-	
	VC、VE、辅酶Q10组合	盒		-	200.00		49,000.00	2023.1调拨至绍兴市人民医院201盒,用于医务人员慰问	200.00	49,000.00	-	-		
	VC	瓶		-	6,318.00		379,080.00	2023.1调拨至市直七家医院6318瓶,用于医务人员关爱慰问	6,318.00	379,080.00	-	-		
13	急救包	个		-		2023.1浙江康力迪医疗用品有限公司捐赠	100.00	11,000.00	2023.1调拨至阳光队50个,东双桥社区50个	100.00	11,000.00	-	-	
14	皮鞋	双		-		2023.2马龙英捐赠	393.00	62,880.00	2023.2调拨至阳光队393双,用于“三献”志愿服务宣传	393.00	62,880.00	-	-	
15	佳能相机	个				2023.3绍兴市招标投标协会捐赠	1.00	1,380.00	2023.6调拨至嵊州市红十字应急救援队	1.00	1,380.00	-	-	
	佳能摄像机	个			1.00		650.00	2023.7调拨至嵊州市红十字应急救援队	1.00	650.00	-	-		
	DELL电脑	台			1.00		-	2023.8调拨至嵊州市红十字应急救援队	1.00	-	-	-		
	沙发	套			1.00		190.00	2023.9调拨至嵊州市红十字应急救援队	1.00	190.00	-	-		
	大众汽车	辆			1.00		7,402.46	2023.9调拨至嵊州市红十字应急救援队	1.00	7,402.46	-	-		

绍兴市红十字会捐赠账户2023年度捐赠物品接受和使用情况

单位:元

序号	物资名称	计量单位	期初库存数量			本期入库数量			本期出库数量			期末数量	期末金额	备注
			物品捐入情况	数量	金额	物品捐入情况	数量	金额	物品使用情况	数量	金额			
16	背包、充电宝、袜子、雨伞等	批				2023.3黄贺捐赠	1.00	400.00	2023.3用于捐献家庭慰问	1.00	400.00	-	-	
17	一景屋顶鲜牛奶	份		-		2023.4浙江一景乳业股份有限公司捐赠	24,973.00	74,919.00	2023.4调拨至育才学校14472份,特殊教育中心10501份	24,973.00	74,919.00	-	-	
	一景爱尔兰鲜牛奶	份		-			6,069.00	59,476.20	2023.4调拨至育才学校3536份,特殊教育中心2533份	6,069.00	59,476.20	-	-	
18	一次性隔离衣	件		-		2023.4绍兴市新冠病毒感染疫情防控指挥部物资调配供应组捐赠	105,460.00	2,636,500.00	2023.5调拨至浙江震元股份有限公司等49家单位105460件	105,460.00	2,636,500.00	-	-	
19	“好多牛”纯牛奶	箱		-		2023.5浙江一景乳业股份有限公司捐赠	800.00	25,600.00	2023.5调拨至绍兴护士学校(诸暨)等单位和个人800箱	800.00	25,600.00	-	-	
20	童装	件		-		2023.6绍兴福清卫生用品有限公司捐赠	11,787.00	848,664.00	2023.6调拨至西藏那曲比如县教育局11787件。	11,787.00	848,664.00	-	-	
21	一景屋顶鲜牛奶	份		-		2023.6浙江一景乳业股份有限公司捐赠	19,992.00	59,976.00	2023.6调拨至绍兴市特殊教育中心学校8344份;越城区育才学校11648份	19,992.00	59,976.00	-	-	
22	降温马甲	套		-		2023.7振德医疗用品股份有限公司捐赠	5,000.00	535,000.00	2023.7调拨至长业建设集团有限公司等10家建筑单位5000套	5,000.00	535,000.00	-	-	
23	降温马夹	套		-		2023.8振德医疗用品股份有限公司捐赠	4,200.00	449,400.00	2023.8调拨至绍兴市邮政管理局等单位4200套	4,200.00	449,400.00	-	-	
24	一次性隔离衣	件		-		2023.8绍兴市新冠病毒感染疫情防控指挥部物资调配供应组捐赠	83,179.00	2,079,475.00	2023.8调拨至绍兴市集成电路行业协会等单位83179件	83,179.00	2,079,475.00	-	-	
	抗原检测试剂	盒		-			3,056.00	366,720.00	2023.8调拨至绍兴市集成电路行业协会等单位3056盒	3,056.00	366,720.00	-	-	

绍兴市红十字会捐赠账户2023年度捐赠物品接受和使用情况

单位:元

序号	物资名称	计量单位	期初库存数量			本期入库数量			本期出库数量			期末数量	期末金额	备注
			物品捐入情况	数量	金额	物品捐入情况	数量	金额	物品使用情况	数量	金额			
25	AI运动吧智慧体育运动系统	套				2023.9湖州市吴兴区在杭企业商会捐赠	2.00	107,600.00	2023.9调拨至吉林省白山市第九中学、白山市第十六中学各1套	2.00	107,600.00	-	-	
26	AI运动吧智慧体育运动系统	套				2023.11内蒙古海华煤炭有限公司捐赠	15.00	807,000.00	2023.12调拨至内蒙古达拉特旗树林召镇第二小学等15所学校“AI运动吧”智体育运动系统各一套	15.00	807,000.00	-	-	
27	一景屋顶鲜牛奶	盒				2023.12浙江一京乳业股份有限公司捐赠	15,093.00	45,279.00	2023.12挑拨至两所特殊教育学校15093盒	15,093.00	45,279.00	-	-	
28	AI运动吧智慧体育运动系统	套				2023.12内蒙古海华煤炭有限公司捐赠	37.00	1,990,600.00	2023.12调拨至内蒙古达拉特旗树林召镇第二小学等学校“AI运动吧”智体育运动系统共37套	37.00	1,990,600.00	-	-	
	合计			297.00	366,275.30	-	294,881.00	10,855,591.66	-	294,889.00	10,867,942.96	289.00	353,924.00	

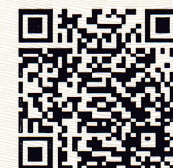


营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91330621674793668A (2/2)



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 绍兴中审会计师事务所(普通合伙)

类型 普通合伙企业

执行事务合伙人 夏杰斌

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业注册资本、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、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。
(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)

成立日期 2008年05月15日

合伙期限 2008年05月15日至长期

主要经营场所 绍兴市柯桥区柯桥国贸中心北区14幢2014号



登记机关

2019年05月30日



会计师事务所 执业证书

名称：绍兴中审会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人：夏杰斌

主任会计师：

经营场所：绍兴市柯桥区柯桥国贸中心北区14幢2014号

组织形式：普通合伙

执业证书编号：33000369

批准执业文号：浙财会字(2008)43号

批准执业日期：2008年6月2日

证书序号：0001715

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：



2018年5月8日

中华人民共和国财政部制

注册会计师任职资格检查
(浙注协[2018]28号)

2018 检

浙江省注册会计师协会

证书编号: 330001091213
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 一九九九 六 一
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d

年 月 日
/y /m /d

12 012 07 01 1

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

年检专用章

4 5

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.

注册会计师任职资格检查
(浙注协[2021]50号)

2021 检

浙江省注册会计师协会

年 月 日
/y /m /d

年 月 日
/y /m /d

11

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

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.

年 月 日
/y /m /d

年 月 日
/y /m /d

8 9

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名: 夏杰斌
Full name

性别: 男
Sex

出生日期: 1974-05-12
Date of birth

工作单位: 绍兴中审会计师事务所
Working unit

身份证号码: 330621740512549
Identity card No.

4



姓名	顾锡梁
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1994年10月1日
Date of birth	
工作单位	绍兴中审会计师事务所(普通合伙)
Working unit	
身份证号码	330682199410018014
Identity card No.	



证书编号 : 330003690008
No. of Certificate

批准注册协会 : 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期 : 2022年3月3日
Date of Issuance

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.

年 月 日
ly /m /d