

220808000201

山西华昌泰会计师事务所(普通合伙)

关于对晋中市红十字会审计的报告

晋华昌泰鉴[2022]0007号

委托方：晋中市红十字会

2022年 3月16日

山西华昌泰会计师事务所

Shanxi Huachangtai Accounting firm General partnership

晋华昌泰鉴[2022]0007号

审计报告

晋中市红十字会:

我们接受委托,审计了贵会2021年度会费的财务收支情况。贵会提供的财务资料及其他相关资料的真实性、合法性由贵会负责,我们的责任是对这些资料发表审计意见。在审计过程中,我们结合贵会实际情况,实施了包括查阅会计记录、调阅原始资料等我们认为必要的审计程序。

一、管理层对财务报表的责任

按照《事业单位会计制度》的规定编制财务报表是贵单位管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师准则的规定执行了审计工作,中国注册会计师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，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑于财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见，审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、基本情况

晋中市红十字会机构性质为参公全额拨款群众团体，统一社会信用代码13140800MB1400161T，负责人：孟庆华。机构地址：晋中市榆次区花园路6号。

截至2021年12月31日，晋中市红十字会资产总额383785.16元，负债总额4744.42元，净资产379040.74元。

四、各项收支情况

2021年度晋中市红十字会累计收到各项收入36608.76元，累计支出28278.83元，当年结余8329.93元。具体情况为：

1、收入：2021年度累计收到各项收入36608.76元。其中：会费收入36400.14元、利息收入208.62元。

2、支出：2021年度累计支出28278.83元，其中：事业支出28278.83元

(办公费 8582.80 元、保险费 14800.00 元、银行短信费 150.00 元、上缴上级支出 4746.03 元)。

五、审计结论

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照《事业单位会计制度》的规定编制，公允反映了公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的收支情况。

经审计，贵单位 2021 年度收支中未发现违规现象。

附件：2021 年财务报表

2021 年度会费收入、支出明细表

本所营业执照及执业证书复印件

山西华昌泰会计师事务所

山西 晋中



中国注册会计师 霍欣悦
编号：140801650003

中国注册会计师：

中国注册会 计师：

中国注册会计师 辛小平
编号：140801650002

2022 年 03 月 16 日

资产负债表

会事业01表

编制单位：晋中市红十字会（会费）

2021年12月31日

单位：元

资 产	期末余额	年初余额	负债和净资产	期末余额	年初余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	71,455.16	101,400.50	短期借款		
短期投资			应缴税费		
财政应返还额度			应缴国库款		
应收票据			应缴财政专户款		
应收账款			应付职工薪酬		13,632.64
预付账款			应付票据		
其他应收款			应付账款		
存 货		1,100.00	预收账款		
其他流动资产			其他应付款	4,744.42	8,992.42
流动资产合计	71,455.16	102,500.50	其他流动负债		
非流动资产：			流动负债合计	4,744.42	22,625.06
长期投资			非流动负债：		
固定资产	242,960.00	233,565.00	长期借款		
固定资产原价	242,960.00	233,565.00	长期应付款		
减：累计折旧			非流动负债合计	0.00	0.00
在建工程			负债合计	4,744.42	22,625.06
无形资产	69,370.00	69,370.00	净资产：		
无形资产原价	69,370.00	69,370.00	事业基金	68,710.74	78,775.44
减：累计摊销			非流动资产基金	310,330.00	304,035.00
待处置资产损益			专用基金		
非流动资产合计	312,330.00	302,935.00	财政补助结转		
			财政补助结余		
			非财政补助结转		
			非财政补助结余		
			1. 事业结余		
			2. 经营结余		
			净资产合计	379,040.74	382,810.44
资产总计	383,785.16	405,435.50	负债和净资产合计	383,785.16	405,435.50

单位负责人：

制表人：



收入支出表

会事业02表

编制单位：晋中市红十字会（会费）

2021年12月

单位：元

项目	本年累计数	上年累计数
一、本期财政补助结转结余	0.00	0.00
财政补助收入		
减：事业支出（财政补助支出）		
二、本期事业结转结余	8,329.93	57,962.14
（一）事业类收入	36,608.76	147,625.06
1、事业收入		
2、上级补助收入		
3、附属单位上缴收入		
4、其他收入	36,608.76	147,625.06
5、项目收入		
减：（二）事业类支出	28,278.83	89,662.92
1、事业支出（非财政补助支出）		28,258.22
2、上缴上级支出	4,746.03	
3、其他支出	23,532.80	61,211.10
4、项目支出		193.60
三、本期经营结余	0.00	0.00
经营收入		
减：经营支出		
四、弥补以前年度亏损后的经营结余		
五、本年非财政补助结转结余	8,329.93	57,962.14
减：非财政补助结转		
六、本年非财政补助结余	8,329.93	57,962.14
减：应缴企业所得税		
减：提取专用基金		
七、转入事业基金	8,329.93	57,962.14

单位负责人：



制表人：

会费收入明细表

2021年度

编制单位：晋中市红十字会（会费）

单位：元

月份	会费收入	天使计划项目	彩票公益金	志愿者保留经费	防艾宣传	其他	利息收入	合计
1	0.04							0.04
2	1,260.10							1,260.10
3	110.00						41.50	151.50
4	5,000.00							5,000.00
5	17,020.00							17,020.00
6	30.00						48.20	78.20
7	260.00							260.00
8	50.00							50.00
9							57.54	57.54
10								
11	600.00							600.00
12	12,070.00						61.38	12,131.38
合计	36,400.14						208.62	36,608.76

单位负责人：

制表人：



会费支出明细表

2021年度

单位：元

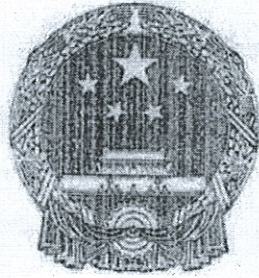
编制单位：晋中市红十字会（会费）

月份	办公费	差旅费	岗位工资及福利	救护员培训	会议费	保险费	学校安全教育体验活动	管理督导费	急救宣传费	天使计划项目	彩票公益金	志愿者保留经费	防艾宣传	上缴上级支出	手续费	合计
1																0.00
2																0.00
3																0.00
4	1,000.00															1,000.00
5																0.00
6	2,700.00															2,700.00
7	550.00															550.00
8														150.00		150.00
9																0.00
10																0.00
11													4,746.03			4,746.03
12	4,332.80					14,800.00										19,132.80
合计	8,582.80	0.00	0.00	0.00	0.00	14,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,746.03	150.00		28,278.83

制表人：

单位负责人：





营业执照

统一社会信用代码 911407026898515761

名称 山西华昌泰会计师事务所(普通合伙)

类型 合伙企业

主要经营场所 山西省晋中市榆次区锦纶路251号(云清商务大厦)第1幢1单元1403号

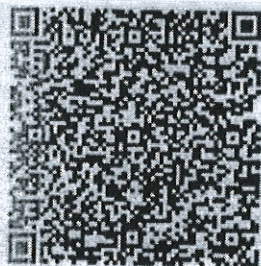
执行事务合伙人 霍欣悦

成立日期 2009年05月12日

合伙期限 2009年05月12日至2026年08月31日

经营范围 [承办审计业务: 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; 出具有关的报告; 基本建设年度财务决算; 会计咨询、税务咨询、代理记账。(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)***

此复印件仅限于晋华昌泰(2022)
2027年审计报告使用 2022年3月18日



登记机关



2017年04月06日

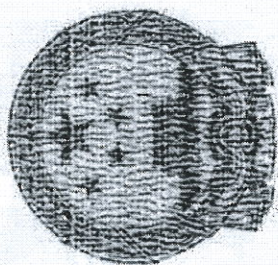
说明

- 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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关: 山西省财政厅

二〇〇七年五月四日

中华人民共和国财政部制



名称: 山西华昌泰会计师事务所(普通合伙)

主任会计师: 霍欣悦

办公场所: 山西省晋中市榆次区锦纶路251号(云清商务大厦) 第1幢1单元1403号

组织形式: 普通合伙

会计师事务所编号: 14070006

注册资本(出资额):

批准设立文号: 晋财注[2009]14号

批准设立日期: 2009年4月21日

