

报 告 书

REPORT

唐山大众会计师事务所有限公司

TANG SHAN DA ZHONG PUBLIC ACCOUNTING FIRM



扫描全能王 创建

审计报告

唐众会专审字[2021]33号

唐山市红十字会:

我们接受委托,审计了唐山市红十字会(以下简称贵单位)2020年度财务报表,包括2020年12月31日资产负债表,2020年度收入支出表。上述财务报表的真实性、完整性由贵单位负责,我们的责任是在审计的基础上发表审计意见。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。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于贵单位,并履行了职业道德方面的其他责任。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。现将审计情况报告如下:

一、单位基本情况

唐山市红十字会是经中国共产党唐山市委员会机构编制委员会办公室批准的群众团体,统一社会信用代码证书号为13130200506755451W,负责人:郭姝婷,地址为:唐山市路北区西山道7号。

二、财务报表

资产负债表

2020年12月31日

单位:元

资产	年初余额	期末余额	负债和净资产	年初余额	期末余额
流动资产:			流动负债:		
库存现金	229.56	0.00	应缴财政款	0.00	70.00
银行存款	7,403,840.78	7,230,156.88	应缴税费	0.00	0.00
财政应返还额度	42,469.17	0.00	应付职工薪酬	0.00	0.00
应收账款	0.00	0.00	应付账款	0.00	0.00
预付账款	0.00	0.00	应付政府补贴款	0.00	0.00
其它应收款	0.00	0.00	其他应付款	1,516,005.19	153,582.22
存货	0.00	0.00	一年以内到期的 长期负债		
流动资产合计	7,446,539.51	7,230,156.88	流动负债合计	1,516,005.19	153,652.22



固定资产	35,610.00	56,097.35	非流动负债:		
固定资产原价	465,873.00	457,516.00	长期应付款	0.00	0.00
减: 固定资产累计折旧	430,263.00	401,418.65	受托代理负债	5,888,065.15	7,076,504.66
在建工程	0.00	0.00	负债合计	7,404,070.34	7,230,156.88
无形资产	0.00	0.00			
无形资产原价	0.00	0.00			
减: 累计摊销	0.00	0.00			
待处置财产损溢	0.00	0.00	财政拨款结转	42,469.17	0.00
政府储备物资	0.00	0.00	财政拨款结余	0.00	0.00
公共基础设施	0.00	0.00	其他资金结转结余	0.00	0.00
公共基础设施原价	0.00	0.00	其中: 项目结转	0.00	0.00
减: 公共基础设施累计折旧	0.00	0.00	资产基金	35,610.00	56,097.35
公共基础设施在建工程	0.00	0.00	待偿债净资产	0.00	0.00
受托代理资产	0.00	0.00	净资产合计	78,079.17	56,097.35
资产总计	7,482,149.51	7,286,254.23	负债和净资产总计	7,482,149.51	7,286,254.23

收入支出表

2020 年 1-12 月

单位: 元

收入	
项目	本年数
一、一般公共预算财政拨款收入	1,315,056.13
二、政府性基金预算财政拨款收入	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00
四、上级补助收入	0.00
五、事业收入	0.00
六、经营收入	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00
八、其他收入	0.00
本年收入合计	1,315,056.13
支出	
项目	本年数
一、基本支出	1,315,056.13
人员经费	1,090,166.02
公用经费	224,890.11
二、项目支出	0.00
其中: 基本建设类项目	0.00
三、上缴上级支出	0.00
四、经营支出	0.00
五、对附属单位补助支出	0.00
本年支出合计	1,315,056.13



三、财务报表附注情况

(一)截止 2020 年 12 月 31 日账面资产总额 7,286,254.23 元,其中:

1、货币资金期末余额 7,230,156.88 元,其中:现金 0 元;银行存款 7,230,156.88 元,其中行政户存款 153,652.22 元,捐款专户存款 7,076,504.66 元。

2、财政应返还额度期末余额 0 元。

3、固定资产原价期末余额 457,516.00 元,累计折旧 401,418.65 元,固定资产净值 56,097.35 元。

类 别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
车辆	246,184.00	0	0	246,184.00
其它通用设备	219,689.00	54,750.00	67,617.00	206,822.00
家具、用具、装具及动植物	0	4,510.00	0	4,510.00
固定资产合计	465,873.00	59,260.00	67,617.00	457,516.00
累计折旧	430,263.00	0	28,844.35	401,418.65

(二)截止 2020 年 12 月 31 日账面负债总额 7,230,156.88 元,其中:

1、应缴财政款期末余额 70.00 元。

项目	金额
国有资产处置	70.00
合计	70.00

2、其他应付款期末余额 153,582.22 元。

单位名称	金额
培训资料费	9,579.00
工会经费	18,438.05
职工福利费	6,870.76
培训费	8,000.00
考察培训费	3,900.00
医保费	8,450.05
个人部分养老保险、失业险	24,978.86
奖励绩效	32.57
代扣补发工资养老险	1,139.95
退税	362.88
财政支付工资	30.00
代扣代缴保险费	66,770.10
体检费	5,030.00
合计	153,582.22



3、受托代理负债期末余额 7,076,504.66 元。

序号	科目名称	期初余额	本年收入	账户项目调整 增加	本年支出	账户项目调整 减少	期末余额
1	捐款	199,442.46	2,646.00		2,000.00	179,168.46	20,920.00
2	定向捐款	2,500.00	112,556.00		112,556.00		2,500.00
3	贫困聋儿捐款	120,158.00			80,000.00		40,158.00
4	博爱一日捐	4,605,698.86	420,467.91		370,483.10	1,961,230.78	2,694,452.89
5	社会救助	-	13,000.00		13,000.00		-
6	救灾备灾	471,397.50		1,028,602.50	-		1,500,000.00
7	定向贫困生	29,548.00	21,148.25		35,861.70		14,834.55
8	红十字慈善行	1,000.00	-		-	1,000.00	-
9	利息	380,721.93	18,575.10		10.00		399,287.03
10	爱心人士捐款	2,921.50	-			2,921.50	-
11	肾病透析救助	-	60.00		-		60.00
12	义卖字画款	80,000.00	-			80,000.00	-
13	定向老护士	2,754.40	-		-		2,754.40
14	定向孤寡老人	500.00	1,200.00		-		1,700.00
15	武汉肺炎疫情捐赠	-	13,011,785.05		13,011,785.05		-
16	唐山肺炎疫情捐赠	-	29,137,856.51		29,137,856.51		-
17	唐山银行定向一线 医务人员保险	-	534,364.00		534,364.00		-
18	湖北肺炎疫情捐赠	-	50,500.00		50,500.00		-
19	南方水灾捐款	-	68,010.00		68,010.00		-
20	自闭症儿童救助	-	2,210.00		2,210.00		-
21	晚期癌症患者临终 关怀捐款	-	945.00		-		945.00
22	红十字事业发展金	1,029,555.61	73,509.32	1,195,718.24	298,783.17		2,000,000.00
23	急救救护培训	2,770.00					2,770.00
24	会费	210,259.60	27,310.00		60,141.40		177,428.20
25	造血干细胞经费	51,314.14	17,500.00		12,117.85		56,696.29
26	器官捐献经费	50,486.30					50,486.30
27	小天使执行费	2,975.00	1,200.00		1,084.00		3,091.00
28	“学校+社区”生命 安全健康教育项目 款		109,200.00		42,337.00		66,863.00
29	滦南养老志愿服务 项目款		50,000.00		8,442.00		41,558.00
	合计	7,244,003.30	43,674,043.14	2,224,320.74	43,841,541.78	2,224,320.74	7,076,504.66



注：上表 22-29 项分别为：红十字事业发展金、应急救护培训、会费、造血干细胞经费、器官捐献经费、小天使执行费、“学校+社区”生命安全健康教育项目款、滦南养老志愿服务项目款和救灾备灾中的 8,577.50 元，期初余额和本期发生额是 2020 年 12 月 28 日资金账户调整由“其他应付款”明细科目分别对应调入“受托代理负债”明细科目。调整后“受托代理负债”科目期初余额增加 1,355,938.15 元，本年收入增加 278,719.32 元，本年支出增加 422,905.42 元。

(三)截止 2020 年 12 月 31 日账面净资产合计 56,097.35 元，其中：

- 1、财政拨款结转期末余额 0 元。
- 2、资产基金期末余额 56,097.35 元。

(四)收入支出情况

1、收入情况

本年收入 1,315,056.13 元，全部为一般公共预算财政拨款收入。

2、支出情况

本年财政拨款支出 1,315,056.13 元，支出性质全部为基本支出，其中：人员经费支出 1,090,166.02 元，公用经费支出 224,890.11 元。

3、结余情况

本期年末财政拨款结余 0 元。

四、审计结论

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照行政事业单位会计制度的规定编制，公允反映了贵单位 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的财务收支情况。

唐山大众会计师事务所有限公司



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二一年六月二十五日





统一社会信用代码

91130203721606942E

营业执照

(副本)

副本编号: 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 唐山大众会计师事务所有限公司

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 陈希良

经营范围

会计咨询、审计、验资、查帐、报表、报税代理、帐册、报表零售

住所

唐山市路北区西山道18号

注册资本 壹佰万元整

成立日期 1999年12月13日

营业期限 1999年12月13日至2030年01月31日

登记机关



2019年12月17日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.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



扫描全能王 创建

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》。



中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称: 唐山德众会计师事务所有限公司

首席合伙人

主任会计师

经营场所

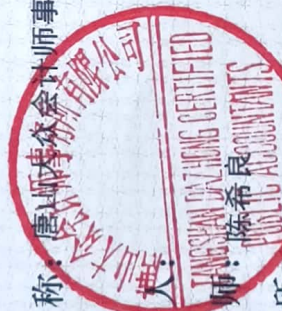
唐山路北區西山道18号

组织形式: 有限责任

执业证书编号: 13000042

批准执业文号: 冀财注〔1999〕93号

批准执业日期: 1999年12月1日





姓名 陈希良
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1956-02-22
 Date of birth
 工作单位 唐山大众会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号码 130202560222123
 Identity card No.



证书编号:
No. of Certificate

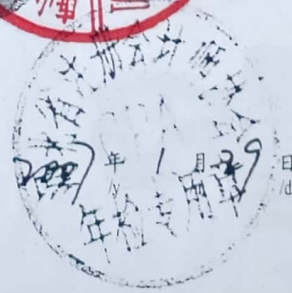
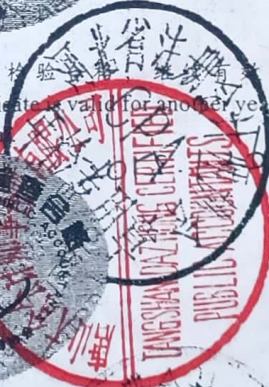
130000410595

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2006 年 2 月 20 日
Date of Issuance



本证书经检验合格, 有效期为一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



扫描全能王 创建



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



证书编号:
No. of Certificate

130000410602

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2006 年 2 月 20 日
Date of Issuance /y /m /d

2007 年 1 月 29 日
/y /m /d



姓名	靳红民
性别	男
出生日期	1962-11-14
工作单位	唐山大众会计师事务所有限公司
Working Unit	唐山大众会计师事务所有限公司
身份证号	130202621114092
Identity Card No.	130202621114092



扫描全能王 创建