

杭州市富阳区红十字会
专项审计报告

浙富会审[2020]第 0119 号

浙江富春江会计师事务所



关于杭州市富阳区红十字会 2019 年

收入支出及捐赠款物接受和使用情况的专项审计报告

浙富会审[2020]第 0119 号

杭州市富阳区红十字会：

我们接受委托，对贵会2019年度的收入支出情况以及捐赠款物接受和使用情况进行了审计，这些财务收支的会计资料以及公允列报本年度收入支出明细表由贵会负责，我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定，对贵会2019年度的收入支出明细表以及捐赠款物的接受和使用情况发表审计意见。

一、2019年度总体收支情况

经审计，贵会全年总收入为4,015,998.81元，其中捐赠收入2,637,159.60元，会费收入163,000.00元，其他收入1,215,839.21元。总支出为4,528,783.64元，其中捐赠项目支出为4,528,703.64元，其他支出80.00元。全年总支出占总收入（含会费收入和其他收入）的比例为112.77%，收支明细详见附件说明。

二、捐赠款物总体收支情况

2019年度贵会本级全年接受捐赠收入2,637,159.60元。其中：接受捐赠资金2,539,825.60元，接受捐赠物资97,334.00元。在接受的捐赠款物中，接受用于“博爱超市”、“博爱救助”、扶贫助残等定向捐赠款物2,492,232.63元（其中资金2,421,898.63元、物资70,334.00元），接受用于扶贫帮困等一般性社会救助的非定向捐赠资金144,926.97元。

全年捐赠款物累计支出4,528,703.64元。其中：捐赠资金支出4,444,869.64



元，捐赠物资支出83,834.00元。其中用于定向救助的款物支出4,156,301.14元（其中捐赠资金支出4,085,967.14元、捐赠物资支出70,334.00元），非定向捐款用于社会救助的捐赠款物372,402.50元（其中捐赠资金支出358,902.50元，捐赠物资支出13,500.00元）。

三、按捐赠意向分具体项目说明

定向救助捐赠款物收支：

1、2019年接受定向捐赠款物2,492,232.63元（其中资金2,421,898.63元、物资70,334.00元）。

（1）接受定向红十字博爱救助资金1,674,074.00元，其中由涪渚镇政府定向涪渚镇红十字博爱救助资金300,000.00元、鹿山街道办事处定向鹿山街道红十字博爱救助资金150,000.00元、洞桥镇政府定向洞桥镇红十字博爱救助资金100,000.00元、银湖街道办事处定向银湖街道红十字博爱救助资金100,000.00元、新登镇政府定向新登镇红十字博爱救助资金100,000.00元、接受其他乡镇街道（村社）及爱心人士等定向街道（村社）红十字博爱救助资金924,074.00元；

（2）接受定向红十字博爱超市救助资金379,900.00元，其中接受新登镇政府定向用于新登镇的捐赠资金110,700.00元、接受大源镇政府定向用于大源镇的捐赠资金59,000.00元、接受东洲街道办事处定向用于东洲街道的捐赠资金58,500.00元、接受其他乡镇街道定向用于乡镇街道的捐赠资金151,700.00元；

（3）接受其他定向捐赠资金367,924.63元，其中接受红十字狼群救援队捐赠资金123,028.91元，接受杭州飞鹰船艇有限公司定向用于鹿山社区老人捐赠资金35,000.00元，接受白血病儿童救助资金57,330.00元，接受杭州市烟草公司富阳分公司定向用于心理救援队捐赠资金50,000.00元，接受富春江税务师事务所定向用于“圆梦行动”困难儿童捐赠资金50,000.00元，接受杭州市富阳区富春商会定向用于富春商会结对救助捐赠资金30,000.00元，接受爱心人士捐赠



22,565.72元。

(4) 接受浙江乾领网络科技有限公司定向红十字狼群救援队等捐赠物资70,334.00元。

2、2019年度用于定向救助的款物支出4,156,301.14元（其中捐赠资金支出4,085,967.14元、捐赠物资支出70,334.00元）。

(1) 定向用于红十字博爱救助支出1,182,400.00元，其中定向用于涪渚镇的博爱救助款支出150,000.00元，用于场口镇的博爱救助款支出94,800.00元，用于万市镇的博爱救助款支出83,600.00元，用于其他乡镇街道（村社）救助款支出854,000.00元；

(2) 定向用于红十字博爱超市救助支出450,600.00元，其中定向用于新登镇博爱救助款支出110,700.00元，定向用于大源镇博爱救助款59,000.00元，定向用于东洲街道博爱救助款58,500.00元，定向用于其他乡镇街道救助款支出222,400.00元；

(3) 另外定向用于红十字狼群应急救援队捐赠资金122,000.00元；定向用于圆梦助学活动捐赠支出100,000.00元；定向用于仲和助残光明行捐赠款支出910,339.43元；定向用于“农商之爱”专项救助支出500,007.50元；定向用于富春小天使专项救助支出10,002.50元；定向用于民建思源送光明捐赠款支出238,012.71元；定向用于春节慰问金捐赠款支出253,600.00元；定向用于其他救助资金支出319,005.00元。

(4) 定向用于红十字狼群应急救援等物资支出70,334.00元。

非定向救助捐赠款物收支：

1、2019年接受爱心人士和企业的日常捐赠资金144,926.97元（其中资金117,926.97元、物资27,000.00元）。

2、2019年非定向捐赠用于社会救助的捐赠资金支出372,402.50元（其中捐



赠资金支出358,902.50元、捐赠物资支出13,500.00元）。

(1) 用于日常救助困难家庭支出125,000.00元；用于全区离任妇女干部救助支出30,000.00元；用于红十字会送清凉慰问支出4,502.5元；用于其他日常救助199,400.00元。

(2) 用于场口镇人民政府心脏除颤仪(AED)物资捐赠13,500.00元。

四、审计意见

经审计,我们认为贵会2019年度的收入支出明细表以及捐赠款物的接受和使用情况的财务报告在所有重大方面按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制,公允反映了贵会2019年度收入支出情况以及捐赠款物的收入支出情况。

附件: 2019年度收入支出明细表



中国·杭州

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二〇年四月二十日



附件

2019 年度收入支出明细表

项目		年份	2019 年
年 资 金 主 要 来 源	总收入	2019	4,015,998.81
	其中：捐赠收入		2,637,159.60
	会费收入		163,000.00
	提供服务收入		
	政府补助收入		
	其他收入		1,215,839.21
年 资 金 使 用 情 况	总支出	2019	4,528,783.64
	其中：捐赠项目支出		4,528,703.64
	提供服务支出		
	会员服务支出		
	业务活动费		
	其他支出		80.00
2019 年总支出占总收入的比例			112.77%
2019 年捐赠支出占捐赠收入的比例			171.73%
接受捐赠的收入与支出是否单独核算			是
2017-2019 年捐赠支出占捐赠收入比例			127.05%

注：其他收入 121.58 万元，其中慈善总会-困难家庭 50 万元，慈善总会-春节慰问金 28 万元，杭红会-狼群应急救援队 15 万元。



资产负债表

2019年12月31日



编制单位： 杭州市富阳区红十字会

会民非01表
单位：人民币元

资 产	注释	期末数	期初数	负债和净资产	注释	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	7,360,655.60	7,886,940.43	短期借款			
短期投资	2	4,500,000.00	4,500,000.00	应付款项			
应收款项				应付工资			
预付账款				应交税金			
存货	3	13,500.00		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：		11,874,155.60	12,386,940.43	其他流动负债			
长期投资：				流动负债合计			
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			
固定资产：				其他长期负债			
固定资产原价				长期负债合计：			
减：累计折旧				受托代理负债			
固定资产净值				受托代理负债			
在建工程				负债合计：			
文物文化资产				净资产：			
固定资产清理				非限定性净资产	4	8,980,838.91	8,395,255.23
固定资产合计				限定性净资产	4	2,893,316.69	3,991,685.20
无形资产：				净资产合计		11,874,155.60	12,386,940.43
无形资产							
受托代理资产：							
受托代理资产							
资产总计		11,874,155.60	12,386,940.43	负债和净资产总计		11,874,155.60	12,386,940.43

单位负责人：

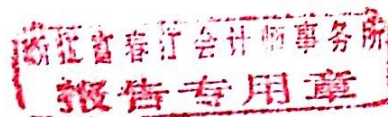
主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



业务活动表

2019年度



会民非02表

单位：人民币元

编制单位：杭州市富阳区红十字会

项 目	注释	本期数			上期数		
		非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
一、收入							
其中：捐赠收入	5	144,926.97	2,492,232.63	2,637,159.60	1,957.00	3,572,638.00	3,574,595.00
会费收入	5	163,000.00		163,000.00	104,140.00		104,140.00
提供服务收入	5						
商品销售收入	5						
政府补助收入	5						
投资收益	5						
其他收入	5	610,139.21	605,700.00	1,215,839.21	100,065.36	981,000.00	1,081,065.36
收入合计		918,066.18	3,097,932.63	4,015,998.81	206,162.36	4,553,638.00	4,759,800.36
二、费用							
（一）业务活动成本		332,402.50	4,196,301.14	4,528,703.64	93,170.00	4,152,911.56	4,246,081.56
其中：捐赠项目成本	6	332,402.50	4,196,301.14	4,528,703.64	93,170.00	4,152,911.56	4,246,081.56
提供服务成本	6						
销售商品成本	6						
会员服务成本	6						
业务活动税金及附加	6						
（二）管理费用							
（三）筹资费用							
（四）其他费用	7	80.00		80.00		262,317.50	262,317.50
费用合计		332,482.50	4,196,301.14	4,528,783.64	93,170.00	4,415,229.06	4,508,399.06
三、限定性净资产转为非限定性净资产					-10,000.00	10,000.00	
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）		585,583.68	-1,098,368.51	-512,784.83	102,992.36	148,408.94	251,401.30

单位负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



扫描全能王 创建