

三门峡市陕州区红十字会 社会捐赠款物收支情况审计报告

豫三门峡福林所专审字[2024]第 008 号

三门峡市福林联合会计师事务所(普通合伙)

地址：三门峡市六峰路与和平路交叉口大中海六号楼

电话：0398-2268218



三门峡市陕州区红十字会

社会捐赠款物收支情况审计报告

豫三门峡福林所专审字(2024)第008号

三门峡市陕州区红十字会:

我们对三门峡市陕州区红十字会(以下简称“陕州红十字会”)2023年01月至12月社会捐赠款物收支情况进行了审计,详见后附《三门峡市陕州区红十字会社会捐赠款物收支专项说明》(以下简称“专项说明”)。

一、三门峡市陕州区红十字会对专项说明的责任

三门峡市陕州区红十字会负责编制专项说明,并负责设计、执行和维护必要的内部控制,以使三门峡市陕州区红十字会专项说明不存在舞弊或错误导致的重大错报。三门峡市陕州区红十字会相关部门负责监督专项说明的编制过程,专项收支情况主动接受审计监督。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对专项说明审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于三门峡市陕州区红十字会,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。

三、注册会计师对专项说明审计的责任

我们的目标是对三门峡市陕州区红十字会专项说明是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响报告使用者依据报告作出的决策,则通常认为错报是重大的。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关三门峡市陕州区红十字会社会捐赠款物收支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报导致的三门峡市陕州区红十字会专项说明重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与三门峡市陕州区红十字会专项说明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三门峡市陕州区红十字会专项说明的总体披露情况。

四、注册会计师执行的审计程序

我们接受三门峡市陕州区红十字会委托，主要执行了以下审计程序：

（一）对陕州区红十字会接受的捐赠资金款项获取银行对账单，进行银行流水检查；尤其关注大额资金捐赠入账金额、入账时间与捐赠意向书的一致性。

（二）对陕州区红十字会转账资金进行检查，获取转账资金的使用情况，检查转账给受益单位的银行回单及受益单位的资金使用说明。

（三）对物资收支的审计

1. 对陕州区红十字会接受的捐赠物资，检查捐赠意向和物资接收情况。

2. 检查物资的发放，检查接收方使用物资的使用说明。

五、审计结论

我们认为，三门峡市陕州区红十字会编制的专项说明在重大方面公允地反映了三门峡市陕州区红十字会社会捐赠款物收入和支出的真实性和完整性，符合相关法律法规和财务制度的要求。

三门峡市福林联合会计师事务所（普通合伙）

中国·河南·三门峡



中国注册会计师：

中国注册会计师：



二〇二四年五月十六日



621,687.50 元。

使用捐赠资金和项目款明细见附表 2。

四、捐赠物资收支情况

捐赠物资收取、安排使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日,三门峡市陕州区红十字会共接受捐赠物资 4 批次,价值 74,993.00 元,安排使用捐赠物资 4 批次,价值 74,993.00 元。

接受捐赠物资收取、使用明细见附表 3。



附表 1: 三门峡市陕州区红十字会接受捐赠资金明细表

附表 2. 三门峡市陕州区红十字会捐赠资金和项目款使用情况表

附表 3. 三门峡市陕州区红十字会接受社会捐赠物资收取、使用明细表

三门峡市陕州区红十字会

二〇二三年十二月三十一日



附表1: 三门峡市陕州区红十字会捐赠账户资金明细表

505.61



附表2. 三门峡市陕州区红十字会捐赠资金和项目款使用情况表

序号	项目名称	金额(元)	备注
1	账户管理费	100.00	
2	志愿者伙食补贴	900.00	
3	志愿者服装	980.00	
4	转账手续费	132.00	
5	慰问品	5,590.00	
6	材料费	2,844.00	
7	租车费	3,960.00	
8	三门峡市红十字会博爱 卫生站项目款	96,000.00	
9	三门峡市红十字会博爱 家园项目款	465,091.50	
10	印刷费	37,755.00	
11	办公费	4,235.00	
12	办公软件服务费	4,100.00	
小计		621,687.50	



附表3. 三门峡市陕州区红十字会接受社会捐赠物资收取、使用明细表

自2023年1月1日至2023年12月31日，三门峡市陕州区红十字会共接收社会各界爱心人士捐赠物资4笔，总价值74,993.00元。均为定向捐赠，现将爱心榜公示如下：

序号	捐赠时间	捐赠人或单位	捐赠品种及数量	价值（元）	捐赠去向
1	2023年2月02日	三门峡市陕州区百吉货运信息部	桌椅、资料柜	4,000.00	定向陕州区红十字会
2	2023年7月13日	三门峡富达水泥制品有限公司	慰问品	17,663.00	定向矿山整治
3	2023年10月7日	三门峡富达水泥制品有限公司	慰问品	22,830.00	定向菜园乡敬老院
4	2023年12月14日	三门峡富达水泥制品有限公司	空调10台	30,500.00	定向菜园乡敬老院
		合计		74,993.00	



统一社会信用代码
914112025531645584

营业执照

(副本) 1-1

名称 三门峡市福林联合会计师事务所(普通合伙)

类型 合伙企业

执行事务合伙人 杨林森

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;基本建设年度财务决算审计;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)

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、监
备案、许可、监
管信息。



成立日期 2010年03月25日

合伙期限 2010年03月25日至2030年03月24日

主要经营场所 河南省三门峡市湖滨区六峰路与和平路交叉口大中海六号楼1403房间



登记机关

2019年12月10日



企业信用信息公示系统网址:
<http://www.gsxt.gov.cn>

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

证书序号: 0009990



会计师事务所 执业证书

名称: 三门峡市福林联合会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 杨林森

主任会计师:

经营场所:

河南省三门峡市湖滨区六峰路与和平路交叉口
中大中海六号楼1403房间



组织形式: 普通合伙

执业证书编号: 41120015

批准执业文号: 豫财会〔2010〕15号

批准执业日期: 2010年03月09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:



中华人民共和国财政部制

