

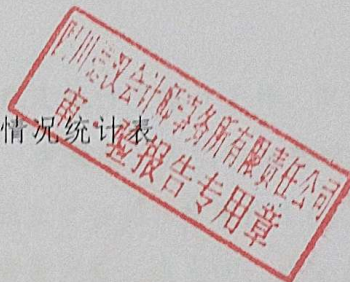
社会团体年度检查
财务审计报告

自贡市自流井区红十字会

2023 年度

目录

- 一、 审计报告
- 二、 审计报告附送
 - 1、 社会团体基本情况统计表
 - 2、 资产负债表
 - 3、 业务活动表
 - 4、 现金流量表
 - 5、 固定资产明细表
 - 6、 财务报表附注
 - 7、 分支（代表）机构基本情况表
- 三、 德汉会计师事务所营业执照复印件



委托单位：自贡市自流井区红十字会

审计单位：四川德汉会计师事务所有限责任公司



审计报告

川德汉会师审字(2024)第113号

自贡市自流井区红十字会:

一、审计意见

我们审计了后附的自贡市自流井区红十字会(以下简称为贵单位)财务报表,包括2023年12月31日的资产负债表、业务活动表、现金流量表、财务报表附注和基准日为2023年12月31日的年度资产报告以及资产报表。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照《社会团体登记管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制,公允反映了贵单位2023年12月31日的财务状况、经营成果和现金流量,以及2023年12月31日资产状况。

应审计准则的要求,我们发表无保留意见的审计意见。

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“注册会计师对财务报表审计的责任”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,我们独立于公司,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、管理层对财务报表的责任

按照《社会团体登记管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表是贵单管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报;(2)评估单位的持续经营能力,选择和运用恰当的会计政策,作出合理的会计估计;(3)负责监督单位的财务报告过程。

四、注册会计师的责任

我们的目标是对财务报表整体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。错报可能由舞弊或错误所导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用

者依据财务报表作出的经济决策，则错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。我们同时：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；对这些风险有针对性地设计和实施审计程序；获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，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。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，基于所获取的审计证据，对是否存在与事项或情况相关的重大不确定性，从而可能导致对公司的持续经营能力产生重大疑虑得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现（包括我们在审计中识别的值得关注的内部控制缺陷）进行沟通。

我们还就遵守关于独立性的相关职业道德要求向治理层提供声明，并就可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施与治理层进行沟通。

五、基本情况

1、自贡市自流井区红十字会统一社会信用代码为 135102017358743152。统一社会信用代码证书颁发期为 2022 年 03 月 29 日。法定代表人为黄鹤飞，主要经费来源为会费收入，住所为四川省自贡市自流井区汇高路 169 号。

2、截止 2023 年 12 月 31 日，自贡市自流井区红十字会未设立分支机构。

3、截止 2023 年 12 月 31 日，自贡市自流井区红十字会未对外投资实体机构。

4、截止 2023 年 12 月 31 日，自贡市自流井区红十字会共有单位会员 3 个，全部为个人会员，会费标准为：个人会员 10.00 元/年，法人会员 1,000.00 元/年。

六、资产状况

1、截止 2023 年 12 月 31 日，自贡市自流井区红十字会资产总额为 109,448.63 元，其中：流动资产 109,448.63；长期投资 0.00 元；固定资产原值 36,080.00 元，累计折旧 36,080.00 元，固定资产净值 0.00 元；无形资产 0.00 元，受托代理资产 0.00 元。

2、截止 2023 年 12 月 31 日，自贡市自流井区红十字会负债总额为 3,760.22 元，其中：流动负债 3,760.22 元，长期负债 0.00 元，受托代理负债 0.00 元。

3、截止 2023 年 12 月 31 日，自贡市自流井区红十字会净资产总额 105,688.41 元，其中：限定性净资产 114,274.50 元，非限定性净资产-8,586.09 元。

七、收支情况

1、自贡市自流井区红十字会 2023 年度收入 50,230.82 元，其中：捐赠收入 49,569.60 元，会费收入 230.00 元，提供服务收入 0.00 元，商品销售收入 0.00 元，政府补助收入 0.00 元，投资收益 0.00 元，其他收入 431.22 元。

2、自贡市自流井区红十字会 2023 年度费用 49,925.00 元，其中：业务活动成本 49,569.60 元，管理费用 355.40 元，筹资费用 0.00 元，其他费用 0.00 元。

八、审计发现的问题

经审计，我们未发现自贡市自流井区红十字会存在违反《会计法》、《民间非营利组织会计制度》和社会团体管理规定的行为。

四川德汉会计师事务所有限责任公司



中国注册会计师：周智才



中国注册会计师：



2024 年 06 月 03 日

群众团体基本情况统计表

2023年12月31日

群众团体名称	自贡市自流井区红十字会		
登记证号		组织机构代码	135102017358743152
登记时间		法定代表人	黄鹤飞
住所	自贡市自流井区龙苑北街87号	邮编	643000
主要经费来源	财政拨款	电话	0813-82132554
个人会员数	3	单位会员数	0
基本账户开户银行	自贡银行汇东支行		
基本账户银行账号	630120400000432238		
财务机构名称			
财务机构负责人		专业技术职称	
会计姓名	游晓菊	专职/兼职	兼职
代理记账中介机构名称			
税务登记号码			
会费	收取会费的表决程序	会费标准	
		个人会员10元/年，法人会员1000元/年	
分支（代表）机构名称			
对外投资的实体机构和投资比例			



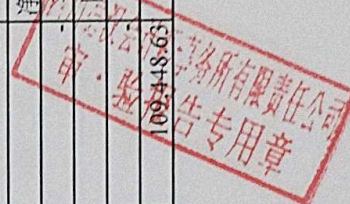
资产负债表

编制单位：自贡市自流井区红十字会（专户）

截止到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：	1			流动负债：	28		
货币资金	2	114,005.45	109,448.63	短期借款	29	-	-
短期投资	3	-	-	应付款项	30	-	-
应收款项	4	-	-	应付工资	31	-	-
其他应收款	5	-	-	其他应付款	32	8,622.86	3,760.22
存货	6	-	-	应交税金	33	-	-
待摊费用	7	-	-	预收账款	34	-	-
一年内到期的长期债权投资	8	-	-	预提费用	35	-	-
其他流动资产	9	-	-	预计负债	36	-	-
流动资产合计	10	114,005.45	109,448.63	一年内到期的长期负债	37	-	-
长期投资：	11			其他流动负债	38	-	-
长期股权投资	12	-	-	流动负债合计	39	8,622.86	3,760.22
长期债权投资	13	-	-	长期负债：	40	-	-
长期投资合计	14	-	-	长期借款	41	-	-
固定资产：	15			长期应付款	42	-	-
固定资产原价	16	36,080.00	36,080.00	其他长期负债	43	-	-
减：累计折旧	17	36,080.00	36,080.00	长期负债合计	44	-	-
固定资产净值	18	0.00	0.00	受托代理负债：	45	-	-
在建工程	19	-	-	受托代理负债	46	-	-
文物文化资产	20	-	-	负债合计	47	8,622.86	3,760.22
固定资产清理	21	-	-		48		
固定资产合计	22	-	-		49		
无形资产：	23			净资产：	50		
无形资产	24	-	-	非限定性净资产	51	-8,891.91	-8,586.09
受托代理资产：	25	-	-	限定性净资产	52	114,274.50	114,274.50
受托代理资产	26	-	-	净资产合计	53	105,382.59	105,688.41
资产总计	27	114,005.45	109,448.63	负债和净资产总计	54	114,005.45	109,448.63



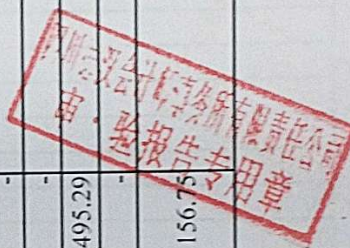
业务活动表

单位：元

截止到2023年12月31日

编制单位：自贡市自流井区红十字会（专户）

项目	行次	上年末数		本年累计数	
		非限定性	限定性	非限定性	限定性
		合计		合计	
一、收入	1				
其中：捐赠收入	2				49,569.60
会费收入	3	210.00		230.00	230.00
提供服务收入	4				
商品销售收入	5				
政府补助收入	6				
投资收益	7				431.22
其他收入	8	442.04		431.22	
收入合计	9	652.04		661.22	50,230.82
二、费用	10				
（一）业务活动成本	11	133.29		133.29	49,569.60
其中：人员费用	12				49,569.60
日常费用	13				
固定资产折旧	14	133.29		133.29	
税费	15				
（二）管理费用	16	362.00		355.40	355.40
（三）筹资费用	17				
（四）其他费用	18				
费用合计	19	495.29		355.40	49,925.00
三、限定性净资产转为非限定性净资产	20				
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	21	156.75		305.82	305.82



现金流量表

2023年度

单位：元

编制单位：自贡市自流井区红十字会（专户）

项 目	行次	金 额
一、业务活动产生的现金流量：	1	
接受捐赠收到的现金	2	49,569.60
收取会费收到的现金	3	230.00
提供服务收到的现金	4	6,037.36
销售商品收到的现金	5	
政府补助收到的现金	6	
收到的其他与业务活动有关的现金	7	5,746.65
现金流入小计	8	61,583.61
提供捐赠或者资助支付的现金	9	64,400.00
支付给员工以及为员工支付的现金	10	
购买商品、接受服务支付的现金	11	299.00
支付的其他与业务活动有关的现金	12	1,441.43
现金流出小计	13	66,140.43
业务活动产生的现金流量净额	14	-4,556.82
二、投资活动产生的现金流量：	15	
收回投资所收到的现金	16	
取得投资收益所收到的现金	17	
处置固定资产和无形资产所收回的现金	18	
收到的其他与投资活动有关的现金	19	
现金流入小计	20	
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21	
对外投资所支付的现金	22	
支付的其他与投资活动有关的现金	23	
现金流出小计	24	0.00
投资活动产生的现金流量净额	25	0.00
三、筹资活动产生的现金流量：	26	
借款所收到的现金	27	
收到的其他与筹资活动有关的现金	28	
现金流入小计	29	0.00
偿还借款所支付的现金	30	
偿付利息所支付的现金	31	
支付的其他与筹资活动有关的现金	32	
现金流出小计	33	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	34	0.00
四、汇率变动对现金的影响额	35	
五、现金及现金等价物净增加额	36	-4,556.82



固定资产清查明细表

2023年12月31日

制单位：自贡市自流井区红十字会（专户）

单位：元

序号	名称	来源	时间	单位	数量	单价	金额	用途	备注
1	数码相机	购入	2012-12-31	自贡市自流井区红十字会（专户）	1	2,290.00	2,290.00	办公使用	
2	电脑	购入	2012-12-04	自贡市自流井区红十字会（专户）	1	22,550.00	22,550.00	办公使用	
3	双节文件柜	购入	2012-12-04	自贡市自流井区红十字会（专户）	1	440.00	440.00	办公使用	
4	复印机	购入	2014-10-01	自贡市自流井区红十字会（专户）	1	5,400.00	5,400.00	办公使用	
5	复印机	购入	2012-12-04	自贡市自流井区红十字会（专户）	1	5,400.00	5,400.00	办公使用	
	合计						36,080.00		





营业执照

(副本)

统一社会信用代码
915103004509040155



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 四川德汉会计师事务所有限责任公司

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 周智才

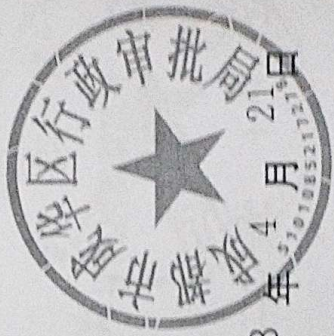
经营范围 企业会计报表审查；企业审计报告出具；企业资本验证；验资报告出具；企业合并、分立、清算业务；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询；税务咨询（以上范围均须取得相关行政许可后方可开展经营活动）；企业管理咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

注册资本 壹佰零壹万元整

成立日期 1999年08月31日

住所 四川省成都市成华区建材路39号3栋24层2418号

登记机关



2023年4月21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:

二〇〇九年十月

中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称: 四川德汉会计师事务所有限责任公司

首席合伙人: 周智才

主任会计师: 周智才

经营场所: 成都市成华区建材路39号3栋24层2418号

组织形式: 有限责任

执业证书编号: 51020130

批准执业文号: 川财注[1999]137号

批准执业日期: 1999-07-29





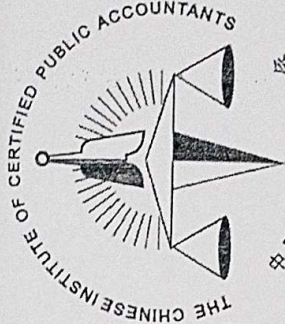
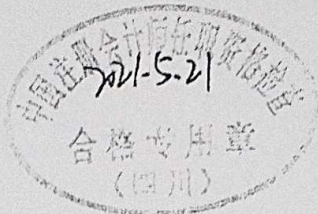
证书编号: 510201302838
 No. of Certificate

批准注册协会: 四川省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

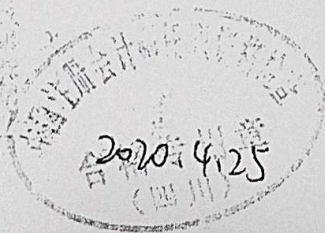
发证日期: 2015 年 01 月 21 日
 Date of Issuance

年度合格年检合格
 Annual Registration Inspection合格

本证书年检合格有效期为一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



姓 Full name 谢芬芬
 性 Sex 女
 出生 Date of birth 1984-07-05
 工作 Working unit 四川德汉会计师事务所有限公司
 身份证 Identity card No. 421002198407050527



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.

证书编号: 510201302845
 No. of Certificate

批准注册协会: 四川省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016 年 08 月 15 日
 Date of Issuance

