香河县红十字会

专 项 审 计 报 告

廊坊市君启会计师事务所（普通合伙）

电话：0316-2392229　2392228

邮箱：13582772366@163.com

地址：廊坊市爱民道浙商广场A座711室

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：冀24VPQ3BNK9

LANGFANG CITY JUNQI
廊坊市君启会计师事务所
ACCOUNTING FIRM

中国 · 河北 · 廊坊
广阳区 爱民东道
浙商广场A座711室

电话：0316-2392228
0316-2392229
邮箱：13582772366@163.com

专项审计报告

廊君启审字（2024）第058号

香河县红十字会：

一、审计范围

我们接受委托，按照中国注册会计师相关服务准则，香河县红十字会（以下简称红十字会）提供了2023年12月31日资产负债表和2023年度收入费用表，这些资料的真实性、完整性由红十字会负责，我们对账面的收支情况进行了专项审计。

二、管理层对财务报表的责任

1. 编制和公允列报财务报表是红十字会管理层的责任，这种责任包括（1）按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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. 建立健全财务制度，准确核算资产负债，保证会计核算原始凭证的真实性、完整性、合法性是红十字会的责任。

三、注册会计师的责任

我们的责任是按照《中国注册会计师相关服务准则第4101号--对财务信息执行商定程序》的规定执行了审计工作，选择适合的审计程序，在实施审计工作的基础上对财务报表数据与账面记录情况进行复核审计，反映账面收入与支出情况。中国注册会计师相关

服务准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则。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，及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。

四、审计情况

（一）协会基本情况

香河县红十字会于2022年01月07日取得了香河县事业单位登记管理局换发的统一社会信用代码为 13131024685742065N 的《统一社会信用代码证书》，机构地址：香河县新开街21号；负责人：赵志清；机构类型：中央编办直接管理机构编制的群众团体。

（二）账面专项资金收支情况

1. 截至2023年12月31日账面资产负债情况

红十字会资产总额 1,136,384.64 元，其中：银行存款1,136,384.64元;

负债总额0.00元;

净资产总额 1,136,384.64 元，其中：非限定性净资产-19,972,662.73元，限定性净资产21,109,047.37元。

2. 账面收支情况

2023年度收入9,685,670.24元，费用总额21,659,239.78元，

净资产变动额-11,973,569.54元，具体如下：

（1）2023年度收入总额9,685,670.24元；

①捐赠收入9,672,548.74元；

②其他收入13,121.50元，其中：利息收入13,121.50元。

（2）2023年度费用总额21,659,239.78元；

业务活动成本21,659,239.78元，其中：定向拨付教体育修缮16,921,700.00元，困难救助拨付837,939.00元，定向拨付村委会3,720,000.00元，非定向99公益活动支出22,933.78元；上缴上级红十字会 25,266.00 元；博爱一日应急救护拨付 49,566.00元，疾病预防控制中心拨付81,835.00元。

（3）2023年度净资产变动额-11,973,569.54元，其中：非限定性净资产-18,570,924.99元，限定性净资产6,597,355.45元。

五、其他事项

本报告仅供红十字会年检时使用，使用不当的责任与执行审计业务的注册会计师及会计师事务所无关。

廊坊市君启会计师事务所（普通合伙）　　中国注册会计师：
（主任会计师）

中国注册会计师：

中国 · 河北 · 廊坊　　2024年7月29日

资产负债表

编制单位：香河县红十字会　　2023年12月31日　　会民非01表

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：				流动负债：			
货币资金	1	13,109,954.18	1,136,384.64	短期借款	61	-	-
短期投资	2	-	-	应付款项	62	-	-
应收款项	3	-	-	应付工资	63	-	-
预付账款	4	-	-	应交税金	65	-	-
存货	8	-	-	预收账款	66	-	-
待摊费用	9	-	-	预提费用	71	-	-
一年内到期的长期债权投资	15	-	-	预计负债	72	-	-
其他流动资产	18	-	-	一年内到期的长期负债	74	-	-
流动资产合计	20	13,109,954.18	1,136,384.64	其他流动负债	78	-	-
				流动负债合计	80	-	-
长期投资：							
长期股权投资	21	-	-	长期负债：			
长期债权投资	24	-	-	长期借款：	81	-	-
长期投资合计	30	-	-	长期应付款	84	-	-
固定资产：				其他长期负债	88	-	-
固定资产原价	31	-	-	长期负债合计	90	-	-
减：累计折旧	32	-	-				
固定资产净值	33	-	-	受托代理负债:			
在建工程	34	-	-	受托代理负债	91	-	-
文物文化资产	35	-	-				
固定资产清理	38	-	-	负债合计	100	-	-
固定资产合计	40	-	-				
				净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	101	-1,401,737.74	-19,972,662.73
无形资产	41	-	-	限定性净资产	105	14,511,691.92	21,109,047.37
				净资产合计	110	13,109,954.18	1,136,384.64
受托代理资产：							
受托代理资产：	51	-	-				
资产总计	60	13,109,954.18	1,136,384.64	负债和净资产总计	120	13,109,954.18	1,136,384.64

业务活动表

会民非02表

编制单位：香河县红十字会　　2023年度　　单位：元

项目	行次	上年累计数			本年累计数		
		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	1	1,200.00	12,046,965.00	12,048,165.00	3,075,193.29	6,597,355.45	9,672,548.74
会费收入	2	-	-	-	-	-	-
提供服务收入	3	-	-	-	-	-	-
商品销售收入	4	-	-	-	-	-	-
政府补助收入	5	-	-	-	-	-	-
投资收益	6	-	-	-	-	-	-
其他收入	9	34,008.69	-	34,008.69	13,121.50	-	13,121.50
收入合计	11	35,208.69	12,046,965.00	12,082,173.69	3,088,314.79	6,597,355.45	9,685,670.24
二、费用							
（一）业务活动成本	12	8,674,514.50	-	8,674,514.50	21,659,239.78	-	21,659,239.78
其中：捐赠支出	13	8,674,514.50	-	8,674,514.50	21,659,239.78	-	21,659,239.78
会费成本	14	-	-	-	-	-	-
提供服务成本	15	-	-	-	-	-	-
商品销售成本	16	-	-	-	-	-	-
税金及附加	17	-	-	-	-	-	-
其他成本	18	-	-	-	-	-	-
（二）管理费用	21	600.00	-	600.00	-	-	-
（三）筹资费用	24	-	-	-	-	-	-
（四）其他费用	28	-	-	-	-	-	-
费用合计	35	8,675,114.50		8,675,114.50	21,659,239.78	-	21,659,239.78
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40	-	-	-	-	-	-
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以"-"号填列）	45	-8,639,905.81	12,046,965.00	3,407,059.19	-18,570,924.99	6,597,355.45	-11,973,569.54

营业执照

（副本）

副本编号：1－1

统一社会信用代码 91131003573894849W

名　　称　廊坊市君启会计师事务所（普通合伙）

类　　型　普通合伙企业

主要经营场所　河北省廊坊市广阳区浙商广场1-1-711

执行事务合伙人　郭强

成立日期　2011年05月09日

合伙期限　2011年05月09日　至　2031年05月08日

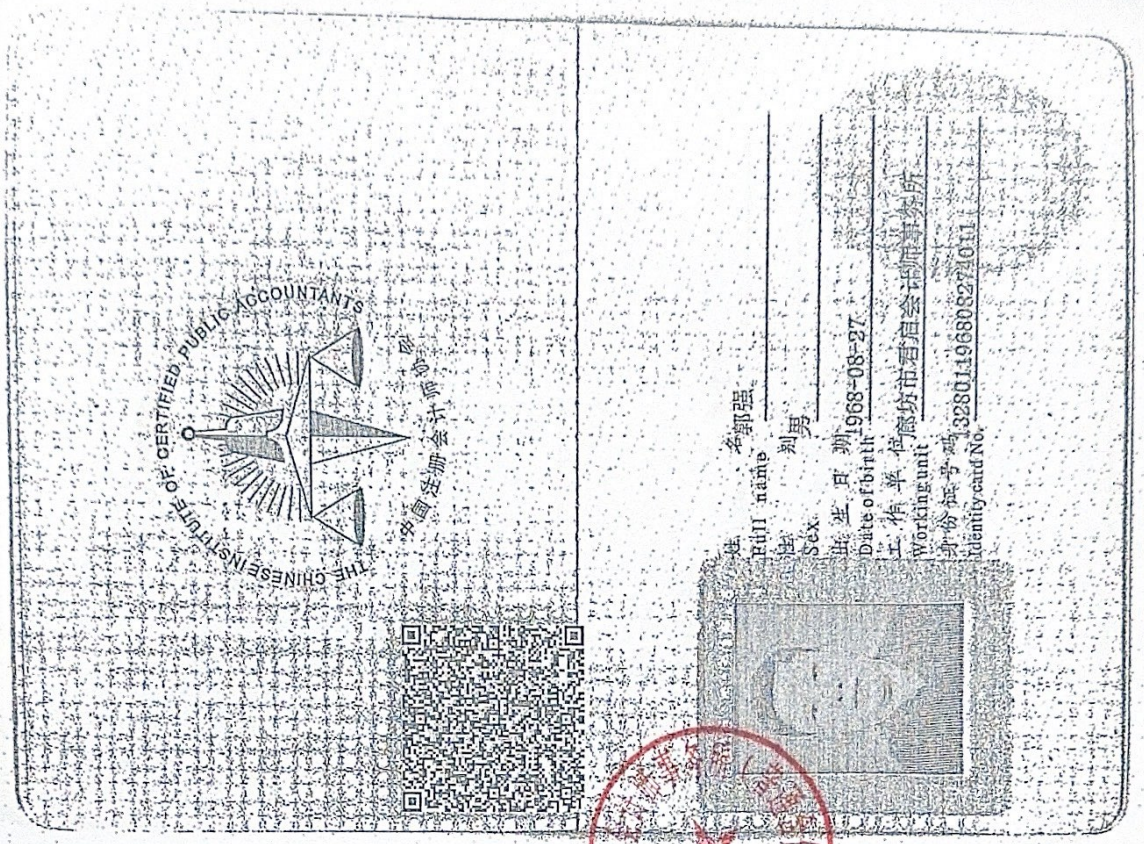
经营范围　审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本、出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务、出具有关报告；承办会计咨询、会计服务业务；法律、行政法规规定的其他审计业务；基本建设竣工财务决算；建设项目审计、在建及竣工专项审计。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

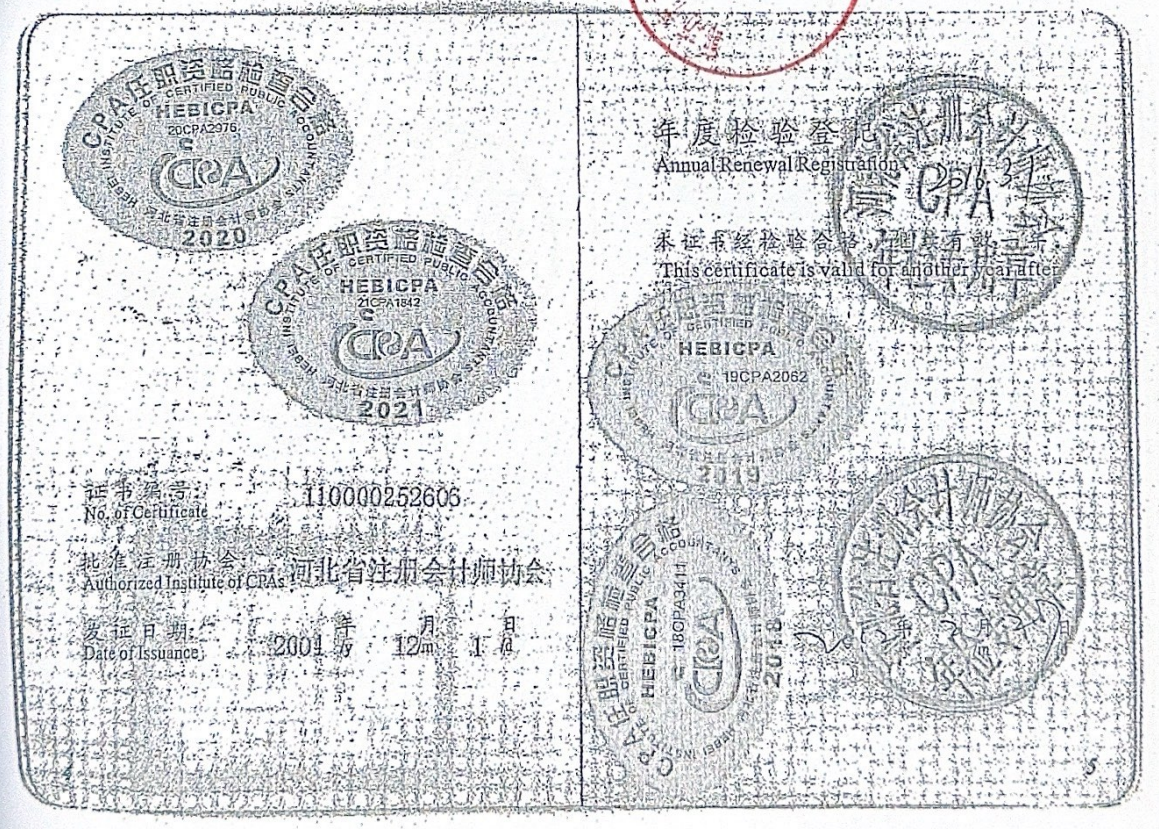
登记机关　廊坊市广阳区行政审批局

2018 年 4 月 2 日

已于2018年3月30日，登河北省市场主体信用信息公示系统，报送年度报告，逾期未报送的，列入经营异常名录或异常状态

www.hebscaxyxx.gov.cn


THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会
姓名 Full name
性别 Sex
出生日期 Date of birth 1968-08-27
工作单位 Working unit
身份证号 Identity card No.


CPA注册资格检测合格
HEBICPA
20CPA2976
2020
CPA注册资格检测合格
HEBICPA
21CPA1842
2021
证书编号：
No. of Certificate
110000252606
批准注册协会：河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期：2001年12月1日
Date of Issuance
年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书经检验合格，有效期一年。
This certificate is valid for another year after
HEBICPA
19CPA2062
2019
HEBICPA
18OPA3411
2018

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名 Full name 李文霞
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1952-08-14
工作单位 Working unit 雄县定迈会计师事务所有限责任公司
身份证号码 Identity card No. 132434520814852



HEBICPA 19CPA2069 2019

HEBICPA 20CPA2978 2020

HEBICPA 21CPA2716 2021

HEBICPA 18CPA3577 2018

本证书经年检合格
This certificate is valid for another
this renewal.

证书编号 No. of Certificate 130001351853

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

发证日期 Date of Issuance 2006 年 2 月 20 日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

12

注意事项

一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。

二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。

三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。

四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

10

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

11

证书序号：0005304

会计师事务所

执业证书

名　　称：廊坊市君启会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：郭强

主任会计师：

经营场所：河北省廊坊市广阳区浙商广场1-1-711

组织形式：普通合伙

执业证书编号：13100007

批准执业文号：冀财会〔2011〕26号

批准执业日期：2011年4月28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：河北省财政厅

二〇一八年四月二十五日

中华人民共和国财政部制