



专项审计报告

钱会所专字（2020）第 393 号

杭州市临安区红十字会：

我们接受贵单位委托，对杭州市临安区红十字会救灾救助（捐赠专户）2019 年末的资产、负债和净资产情况及 2019 年度的财务收支情况进行了专项审计。建立健全内部控制制度，规范开展救灾救助业务活动，按照有关规定进行会计核算，保证提供的会计资料及证明材料的真实性、合法性和完整性是贵单位管理当局的责任。我们的责任是在实施专项审计工作的基础上对杭州市临安区红十字会救灾救助（捐赠专户）2019 年末的资产、负债和净资产情况及 2019 年度的财务收支情况发表专项审计意见。

我们的审计是依据《中国注册会计师审计准则》计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。在审计过程中，我们结合贵单位的实际情况，实施了包括查阅会计报表、帐簿、凭证，盘点库存现金、定期存款存单，抽查盘点库存物资、座谈了解等我们认为必要的审计程序。审计工作得到了贵单位的支持和积极配合。现将审计的有关情况报告如下：

一、单位基本情况

中国红十字会是中华人民共和国统一的红十字组织，是从事人道主义工作的社会救助团体。中国红十字会以弘扬人道、博爱、奉献精神，保护人的生命和健康，维护人的尊严，促进人类和平进步事业为宗旨。

杭州市临安区红十字会（简称“贵单位”）系经杭州市临安区机构编制委员会办公室批准设立的群众团体，统一社会信用代码为 13330185MB1184251U 号，单位负责人：楼红；机构地址：浙江省杭州市临安区钱王街 28 号职工之家 1 幢。

2018 年 1 月 11 日，贵单位取得了杭州市临安区民政局核准颁发的慈善组织公开募捐资格证书。

二、2019 年末资产、负债及净资产情况

（一）期末账务状况

截止 2019 年 12 月 31 日，杭州市临安区红十字会救灾救助业务（捐赠专户）帐面资产总额为 6,319,011.45 元，负债总额为 304,550.15 元，净资产为 6,014,461.30 元。经审计，核实无误。

（二）资产核实情况

截止 2019 年 12 月 31 日，杭州市临安区红十字会救灾救助业务（捐赠专户）帐面反映资产总额为 6,319,011.45 元，经审计，核实无误，其中：

1、“银行存款”帐面余额 6,262,882.65 元，其中：活期存款 1,533,278.55 元，帐号为 201000160154760；定期存款 4,729,604.10 元（共 10 笔，金额分别为 2,025,110.00 元、1,000,000.00 元、542,800.00 元、400,000.00 元、200,000.00 元、200,000.00 元、178,271.45 元、70,000.00 元、70,000.00 元、43,422.65 元）。上述存款均存放于“浙江临安农村商业银行股份有限公司营业部”。

2、“库存物资”帐面余额 56,128.80 元，均系接受捐赠的物资。其中：节能灯 1560 只，金额 26,208.00 元；LED 灯 959 只，金额 29,920.80 元。

（三）负债核实情况

截止 2019 年 12 月 31 日，杭州市临安区红十字会救灾救助业务（捐赠专户）帐面反映负债总额为 304,550.15 元，经审计，核实无误，具体为：

“其他应付款”帐面余额 304,550.15 元，其中：应付创业软件股份有限公司智慧医疗软件开发费 52,500.00 元；应付杭州求是健康云科技有限公司智慧医疗平台开发费 200,000.00 元；应付浙江赢科慧康科技有限公司智慧医疗自助机款 52,050.15 元。

（四）净资产核实情况

截止 2019 年 12 月 31 日，杭州市临安区红十字会救灾救助业务（捐赠专户）帐面反映净资产为 6,014,461.30 元，经审计，核实无误，具体为：

“经费结余”帐面余额 6,014,461.30 元，均系历年形成的捐赠资金（含物资）收支结余数，其中：年初经费结余 6,035,177.43 元，本年收支结余转入 -20,716.13

元。

三、2019 年账务收支情况

2019 年年度收入、支出和结余情况如下：

1、收入合计 5,217,265.23 元，其中：

(1)“捐款收入”4,810,931.23 元，主要包括：浙江临安农村商业银行股份有限公司智慧医疗项目捐赠 2,117,415.00 元；浙江临安农村商业银行股份有限公司博爱助老项目捐赠 200,000.00 元；杭州福斯特应用材料股份有限公司定向施秉实物捐赠 81KWP 分布式光伏发电设备系统 607,500.00 元；杭州投资发展有限公司定向虞溪村捐赠款 150,000.00 元；浙江大冢制药有限公司锦南大冢关爱资金捐款 100,000.00 元；浙江大冢制药有限公司蓝盾大冢博爱资金捐款 100,000.00 元；浙江万马股份有限公司定向施秉救助款 100,000.00 元；浙江帝龙新材料有限公司定向施秉救助款 100,000.00 元；杭州可靠护理用品股份有限公司定向施秉救助款 100,000.00 元；杭州金盟道路设施有限公司定向施秉救助款 100,000.00 元；杭州运佳装饰材料有限公司残疾人事业捐款 100,000.00 元；杭州运佳装饰材料有限公司定向“灵溪村老年人”捐款 44,988.00 元；杭州奥星实业有限公司定向上沃村礼堂修复捐款 50,000.00 元；杭州栋伟建材有限公司和杭州宁邦装饰工程有限公司定向北斗救援队捐款 40,000.00 元；中国银行股份有限公司浙江省分行定向龙岗峡谷源村捐赠款 30,000.00 元。银行存款利息收入 17,016.68 元。

(2)“上级补助收入”406,334.00 元，系浙江省红十字会“利奇马”台风灾后重建资金补助 104,274.00 元和杭州市红十字会各项补助 302,060.00 元。

2、支出合计 5,237,981.36 元，其中：

(1)“救助支出”5,105,721.36 元，主要包括：智慧医疗项目支出 2,817,415.00 元；生育关怀金救助款 98,660.80 元；鑫富孤儿救助款 97,000.00 元；助学结对救助款 88,800.00 元；大冢锦南项目 46,400.00 元；北斗救援队 40,000.00 元；雷威控股救助款 40,000.00 元；博爱助老救助款 38,500.00 元；大冢蓝盾项目 32,000.00 元；西游村救助款 25,000.00 元；小俊毅救助款 10,000.00 元；周嘉俊豪救助款 1,407.16 元；发放捐赠物资 702,379.20 元。

(2)“补助支出”132,200.00元,其中:定向北斗救援队补助款80,000.00元;北斗救援队杭红机动应急补助款30,000.00元;失独救助款20,000.00元;造干捐献采集车费2,200.00元。

(3)“其他支出”60.00元,均系银行手续费支出。

3、本年收支结余-20,716.13元。

四、审计意见

我们认为,后附的杭州市临安区红十字会救灾救助业务(捐赠专户)的财务报表,已经参照行政单位会计制度的规定编制。经审计,杭州市临安区红十字会救灾救助业务(捐赠专户)2019年财务收支帐目较为清晰,支出基本合理,报销审批手续齐全,未发现其他违规支出情况。上述审计结果充分反映了杭州市临安区红十字会救灾救助(捐赠专户)2019年末的资产、负债和净资产情况及2019年度的财务收支情况。

附表1:2019年12月31日资产负债表;

附表2:2019年度收入支出表。

杭州钱王会计师事务所有限公司

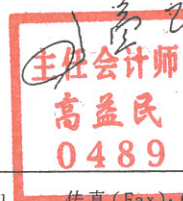
中国 杭州 2020年11月20日



中国注册会计师:



中国注册会计师:



地址:中国 杭州 临安 钱王街 535 号

电话(Tel): (0571) 63729466; 63722871

传真(Fax): 63720009

Add: No. 535 Qianwang Street, Lin'an, Hangzhou, China

邮编(P.C): 311300

电子邮件(E-mail): lacpa@163.com

资产负债表

单位名称：杭州市临安区红十字会

2019年12月31日

附表1；金额单位：元

科目编号	资产部类	年初数	期末数	科目编号	负债部类	年初数	期末数
	资产类	*	*		负债类	*	*
101	现金			201	应缴预算收入		
102	银行存款	5,936,669.43	6,262,882.65	202	暂存款		
103	有价证券			203	借入款		
104	暂付款			205	代管资金		
105	库存物资	151,008.00	56,128.80	207	其他应付款	52,500.00	304,550.15
106	库存材料						
107	固定资产						
108	累计折旧						
	资产合计	6,087,677.43	6,319,011.45				
	支出类	*	*		负债合计	52,500.00	304,550.15
501	经费支出				收入类	*	*
502	专项资金支出			401	拨入经费		
504	其他支出			402	捐款收入		
505	拨出经费			403	其他收入		
506	救助支出			404	上级补助收入		
507	补助支出			405	会费收入		
508	定向捐款						
					收入合计	-	-
					净资产基金	*	*
				301	固定资产基金		
				302	专用基金		
				303	普通基金		
				304	经费结余	6,035,177.43	6,014,461.30
	支出合计	0.00	0.00		净资产合计	6,035,177.43	6,014,461.30
	总计	6,087,677.43	6,319,011.45		总计	6,087,677.43	6,319,011.45

杭州钱王会计师事务所
报告专用章20

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

收入支出表

2019年度

单位名称：杭州市临安区红十字会

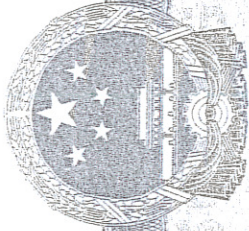
附表2；金额单位：元

项 目	上年累计数	本年同期数
一、年初各项资金结转结余	5,665,881.13	6,035,177.43
1、固定基金		
2、专用基金	杭州钱王会计师事务所 报告专用章20	
3、普通基金		
4、经费结余	5,665,881.13	6,035,177.43
二、收入合计	5,395,397.50	5,217,265.23
1、拨入经费		
2、捐款收入	5,298,277.50	4,810,931.23
3、上级补助收入	97,120.00	406,334.00
4、其他收入		
三、支出合计	5,026,101.20	5,237,981.36
1、经费支出		
2、拨出经费		
3、救助支出	5,026,091.20	5,105,721.36
4、补助支出		132,200.00
5、其他支出	10.00	60.00
四、本期收支差额	369,296.30	-20,716.13
五、年末各项资金结转结余	6,035,177.43	6,014,461.30
1、固定基金		
2、专用基金		
3、普通基金		
4、经费结余	6,035,177.43	6,014,461.30

法定代表人：

主管会计工作负责人

会计机构负责人：



营业执照

(副本)

统一社会信用代码
91330185788273222K (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 杭州钱王会计师事务所有限公司

注册资本 伍拾万元整

类型 有限责任公司（自然人投资或控股）

成立日期 2006年05月22日

法定代表人 高益民

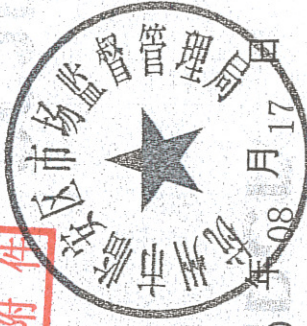
营业期限 2006年05月22日至2046年05月21日

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、清算等业务的审计业务；出具有关报告；法律、行政法规规定的其它审计业务；承办会计咨询、会计服务业务。（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）

住所 浙江省杭州市临安区锦城街道钱王街535号

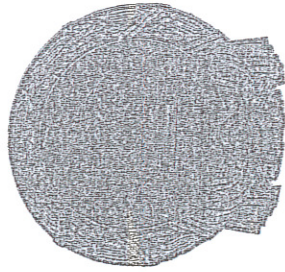
本次提供营业执照复印件
仅作为报告的附件



登记机关

2020

年08月17日



证书序号: 0007483

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》。

会计师事务所 执业证书

名称: 杭州钱王会计师事务所有限公司

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

高益民

临安市锦城街道钱王街535号

组织形式:

执业证书编号:

批准执业文号:

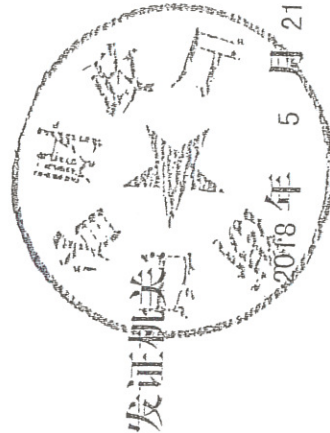
批准执业日期:

有限责任

33000304

浙财会字(2006)11号

2006年1月27日



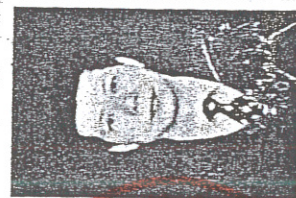
中华人民共和国财政部制



中华人民共和国
注册会计师证书

The People's Republic of China
Certificate of Certified Public Accountant

姓名	高益民
Full name	男
性别	1962-09-26
Sex	杭州钱王会计师事务所有限公司
出生日期	330124620926183
Date of birth	
工作单位	
Working unit	
身份证号码	
Identity card No.	



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: 330000330489
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1996 年 09 月 01 日
Date of Issuance /y /m /d





中华人民共和国
注册会计师证书

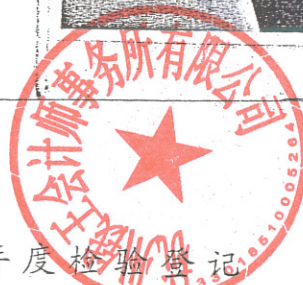
The People's Republic of China
Certificate of Certified Public Accountant

证书编号: 330000330493
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1996 年 03 月 28 日
Date of Issuance /y /m /d

姓名	蔡晓玉
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1965-12-26
Date of birth	
工作单位	杭州钱王会计师事务所有限公司
Working unit	
身份证号码	330124651226002
Identity card No.	



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.



注册会计师任职资格检查
(浙注协[2020]43号)

2020
检

浙江省注册会计师协会

日
/d