

山西开盛会计师事务所有限公司

关于对朔州市红十字会 2023 年度 财务报表的审计报告

晋开盛财审 [2024]25 号

委托方：朔州市红十字会

2024 年 6 月 25 日

山西开盛会计师事务所有限公司

地址：山西省朔州市福西街物产大楼西侧

电话：(0349) 2288971

传真：(0349) 2288971

邮编：036000

审计报告

晋开盛财审[2024]25号

朔州市红十字会：

一、 审计意见

我们审计了朔州市红十字会财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 年度的收入费用表、现金流量表、净资产变动表及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照《政府会计准则》及《政府会计制度》的规定编制，公允反映了朔州市红十字会 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量。

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，我们独立于朔州市红十字会，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、 管理层和治理层对财务报表的责任

朔州市红十字会管理层（以下简称管理层）负责按照政府会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估朔州市红十字会的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算朔州市红十字会、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督朔州市红十字会的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1、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，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、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。

2、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。

3、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。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对朔州市红十字会持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。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表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。我们的结论基于截至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朔州市红十字会不能持续经营。

5、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相关交易和事项。

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等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

山西开盛会计师事务所有限公司

二〇二四年六月二十五日



中国注册会计师：



中国注册会计师：



资产负债表

会财政01表

编制单位：朔州市红十字会

2023年12月31日

单位：元

| 资 产 | 期末余额 | 年初余额 | 负债和净资产 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------------|---------------------|----------------------|-----------------|---------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | 流动负债： | | |
| 货币资金 | 853,832.65 | 20,438,952.17 | 短期借款 | | |
| 短期投资 | | | 应缴增值税 | | |
| 财政应返还额度 | | | 其他应交税费 | | 216.30 |
| 应收票据 | | | 应缴财政款 | 6,120.00 | 6,120.00 |
| 应收账款净额 | 279,489.73 | 279,489.73 | 应付职工薪酬 | | -312.30 |
| 预付账款 | | | 应付票据 | | |
| 应收股利 | | | 应付账款 | | |
| 应收利息 | | | 应付政府补贴款 | | |
| 其他应收款净额 | 676.74 | | 应付利息 | | |
| 存货 | | | 预收账款 | | |
| 待摊费用 | | | 其他应付款 | 32,284.00 | 11,065.80 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | 预提费用 | | |
| 其他流动资产 | | | 一年内到期的非流动负债 | | |
| 流动资产合计 | 1,133,999.12 | 20,718,441.90 | 其他流动负债 | | |
| 非流动资产： | | | 流动负债合计 | 38,404.00 | 17,089.80 |
| 长期股权投资 | | | 非流动负债： | | |
| 长期债券投资 | | | 长期借款 | | |
| 固定资产原值 | 1,075,447.00 | 1,283,062.00 | 长期应付款 | | |
| 减：固定资产累计折旧 | 875,208.11 | 939,608.11 | 预计负债 | | |
| 固定资产净值 | 200,238.89 | 343,453.89 | 其他非流动负债 | | |
| 工程物资 | | | 非流动负债合计 | - | - |
| 在建工程 | | | 受托代理负债 | | |
| 无形资产原值 | | | 负债合计 | 38,404.00 | 17,089.80 |
| 减：无形资产累计摊销 | | | | | |
| 无形资产净值 | - | - | | | |
| 研发支出 | | | | | |
| 公共基础设施原值 | | | | | |
| 减：公共基础设施累计折旧（摊销） | | | | | |
| 公共基础设施净值 | - | - | | | |
| 政府储备物资 | | | | | |
| 文物文化资产 | | | | | |
| 保障性住房原值 | | | | | |
| 减：保障性住房累计折旧 | | | 净资产： | | |
| 保障性住房净值 | - | - | 累计盈余 | 1,557,796.01 | 21,044,805.99 |
| 长期待摊费用 | | | 专用基金 | | |
| 待处理财产损益 | 261,962.00 | | 权益法调整 | | |
| 其他非流动资产 | | | 无偿调拨净资产 | --- | --- |
| 非流动资产合计 | 462,200.89 | 343,453.89 | 本期盈余 | --- | --- |
| 受托代理资产 | | | 净资产合计 | 1,557,796.01 | 21,044,805.99 |
| 资产总计 | 1,596,200.01 | 21,061,895.79 | 负债和净资产总计 | 1,596,200.01 | 21,061,895.79 |

收 入 费 用 表

会财政02表
单位：元

编制单位：朔州市红十字会

2023年

| 项 目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------------|-----------------------|-------------|
| 一、本期收入 | 9,904,099.21 | 0.00 |
| (一) 财政拨款收入 | 1,534,316.27 | |
| 其中：政府性基金收入 | | |
| (二) 事业收入 | | |
| (三) 上级补助收入 | 7,497,630.00 | |
| (四) 附属单位上缴收入 | | |
| (五) 经营收入 | | |
| (六) 非同级财政拨款收入 | | |
| (七) 投资收益 | | |
| (八) 捐赠收入 | 823,736.36 | |
| (九) 利息收入 | 41,698.58 | |
| (十) 租金收入 | 0 | |
| (十一) 其他收入 | 6,718.00 | |
| 二、本期费用 | 29,402,192.79 | 0.00 |
| (一) 业务活动费用 | 29,400,572.79 | |
| (二) 单位管理费用 | | |
| (三) 经营费用 | | |
| (四) 资产处置费用 | | |
| (五) 上缴上级费用 | 1,620.00 | |
| (六) 对附属单位补助费用 | | |
| (七) 所得税费用 | | |
| (八) 其他费用 | | |
| 三、本期盈余 | -19,498,093.58 | 0.00 |

净资产变动表

会财政03表
单位：元

编制单位：朔州市红十字会

2023年

| 项目 | 本年数 | | | | 上年数 | | | |
|-----------------------|----------------|------|-------|----------------|------|------|-------|-------|
| | 累计盈余 | 专用基金 | 权益法调整 | 净资产合计 | 累计盈余 | 专用基金 | 权益法调整 | 净资产合计 |
| 一、上年年末余额 | 21,044,805.99 | | | 21,044,805.99 | | | | |
| 二、以前年度盈余调整（减少以“-”号填列） | 11,083.60 | --- | --- | 11,083.60 | | --- | --- | |
| 三、本年年初余额 | 21,055,889.59 | | | 21,055,889.59 | | | | |
| 四、本年变动金额（减少以“-”号填列） | -19,498,093.58 | | | -19,498,093.58 | | | | |
| （一）本年盈余 | -19,498,093.58 | --- | --- | -19,498,093.58 | | --- | --- | |
| （二）无偿调拨净资产 | | --- | --- | | | --- | --- | |
| （三）归集调整预算结转结余 | | --- | --- | | | --- | --- | |
| （四）提取或设置专用基金 | | --- | --- | | | --- | --- | |
| 其中：从预算收入中提取 | --- | | --- | | --- | | --- | |
| 从预算结余中提取 | | | --- | | | --- | --- | |
| 设置的专用基金 | --- | | --- | | --- | | --- | |
| （五）使用专用基金 | | | | | | | | |
| （六）权益法调整 | --- | --- | | | --- | --- | | |
| 五、本年年末余额 | 1,557,796.01 | | | 1,557,796.01 | | | | |

现金流量表

会财政04表
单位：元

编制单位：朔州市红十字会

2023年

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-------------------------------|----------------|------|
| 一、日常活动产生的现金流量： | | |
| 财政非资本性项目拨款收到的现金 | 9,031,946.27 | |
| 事业活动收到的除财政拨款以外的现金 | 823,736.36 | |
| 收到的其他与日常活动有关的现金 | 48,416.58 | |
| 日常活动的现金流入小计 | 9,904,099.21 | |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 156,362.12 | |
| 支付的其他与日常活动有关的现金 | 29,104,856.61 | |
| 日常活动的现金流出小计 | 29,261,218.73 | |
| 日常活动产生的现金流量净额 | -19,357,119.52 | |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产、公共基础设施等收回的现金净额 | | |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动的现金流入小计 | | |
| 购建固定资产、无形资产、公共基础设施等支付的现金 | 228,000.00 | |
| 对外投资支付的现金 | | |
| 上缴处置固定资产、无形资产、公共基础设施等净收入支付的现金 | | |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动的现金流出小计 | 228,000.00 | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -228,000.00 | |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 财政资本性项目拨款收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动的现金流入小计 | | |
| 偿还借款支付的现金 | | |
| 偿还利息支付的现金 | | |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动的现金流出小计 | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | |
| 四、汇率变动对现金的影响额 | | |
| 五、现金净增加额 | -19,585,119.52 | |

朔州市红十字会财务报表附注

2023 年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

一、单位基本情况

朔州市红十字会成立于 1990 年，挂靠于朔州市卫生局。位于朔州市民福东街 90 号卫生大楼二楼，职能为博爱募捐、三救、三献，红十字青少年与志愿服务，博爱募捐是由各级红十字会牵头，发动各级党政机关、企事业单位、驻朔各单位以及社会各界爱心人士参与此项活动，广泛吸纳社会慈善资金，帮助灾区、城乡特困家庭改善基本生产、生活条件；三救指救助、救灾、救护；三献指献血、造血干细胞捐献、人体器官捐献；志愿服务是市红十字会日常工作的重要组成部分，为了大力弘扬志愿服务精神，倡导志愿服务理念，向社会招募一些有爱心和奉献精神的人士。

朔州市红十字会现有编制 9 名，在职在编人员有 4 名。法定代表人：赵霞，统一社会信用代码 13140600741053943N。

二、遵循《政府会计准则》的声明

本单位执行《政府会计准则》及财政部发布的《政府会计制度》（财会〔2017〕25 号）。

三、重要会计政策、会计估计

1. 会计期间

本单位会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2. 记账本位币

本单位以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，资产以实际成本为计价原则。

财政补助收入（支出）和上级补助收入（支出）以收付实现制予以确认。

4. 应收款项

(1) 坏账的确认标准：

符合下列条件之一时，确认为坏账：

① 债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；

② 账龄超过 3 年，确实无法收回的应收医疗款和其他应收款。

③ 债务人已经撤销、资不抵债、现金流量严重不足而无法收回的应收款项。

(2) 坏账损失的核算方法及坏账准备的计提方法和计提比例：

本单位坏账损失的核算采用备抵法。坏账准备是对于有证据证明确实无法收回的应收款项，采用个别认定法计提坏帐准备。

坏账损失的核算方法

本单位坏账损失的核算采用备抵法。坏账准备是根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，按余额百分比法（帐龄分析法、个别认定法）对应收款项计提坏账准备。

累计计提的坏账准备不应超过年末应收医疗款和其他应收款科目余额的 2%-4%。

(3) 坏账核销

对确实无法收回的应收款项，按照单位管理权限及国有资产管理的有关规定报批后，冲销提取的坏账准备。

5、存货的核算方法

(1) 存货的分类

本单位存货分为低值易耗品、卫生材料、药品、其他材料、在加工物资等。

(2) 存货的计价

本单位的存货按实际发生的成本入账。领用或发出存货采用个别认定法（加权平均法、先进先出法）确定其实际成本。

(3) 存货的盘存制度

实行永续盘存制。

(4) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销。

6、固定资产的核算方法

(1) 固定资产的标准

固定资产是指单位价值在 1000 元及以上（其中：专用设备单位价值在 1500 元及以上），使用期限在一年以上（不含一年），并在使用过程中基本保持原有物质形态的资产。单位价值虽未达到规定标准，但耐用时间在一年以上（不含一年）的大批同类物资，应作为固定资产管理。

图书参照固定资产管理办法，加强实物管理，不计提折旧。

(2) 固定资产的计价方法

①外购的固定资产，按照实际支付的购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等相关支出作为成本。

以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产，按照同类或类似资产价格的比例对购置成本进行分配，分别确定各项固定资产的成本。

②自行建造的固定资产，按该项资产完工交付使用前所发生的全部必要支出作为成本。已经完工交付使用但尚未办理竣工决算手续的固定资产，应先按估计价值入账，待确定实际成本后再进行调整。

③在原有的固定资产基础上进行改建、扩建、大型修缮的，按原账面价值加上由于改建、扩建、修缮发生的支出，减去其变价收入，再扣除固定资产拆除部分的账面价值确定成本。

④融资租入的固定资产，按照租赁协议或者合同确定的价款、运输费、运输保险费、安装调试费等作为成本。

⑤无偿取得（如无偿调入或接受捐赠）的固定资产，其成本比照同类资产的市场价格或有关凭据注明的金额加上相关税费确定。

⑥盘盈的固定资产，应当按照同类或类似资产市场价格确定的价值入账。

大型医疗设备等固定资产的购建和租赁，要符合区域卫生规划，经过科学论证，并按国家有关规定报经主管部门会同有关部门批准。

(3) 固定资产的分类及折旧方法

划分固定资产类别：固定资产实行分类折旧，采用平均年限法计算折旧额，均不考虑预计净残值。有关固定资产分类及折旧年限和折旧率如下：

| 类别 | 折旧年限 | 折旧率% |
|-------|------|-----------|
| 房屋建筑物 | 8-50 | 2.0-12.5 |
| 专用设备 | 5-8 | 12.5-20.0 |
| 一般设备 | 5-10 | 10.0-20.0 |
| 其他 | 5 | 20.0 |

7、在建工程的核算方法

在建工程是指已经发生必要支出，但按规定尚未达到交付使用状态的建设工程。

8、无形资产的核算方法

无形资产是指不具有实物形态而能为单位提供某种权利的资产。包括专利权、著作权、版权、土地使用权、非专利技术、商誉、购入的不构成相关硬件不可缺少组成部分的应用软件及其他财产权利等。

购入的无形资产，按照实际支付的价款计价；自行开发并依法申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等支出计价；接受捐赠的无形资产，按捐赠方提供的资料或同类无形资产估价计价；商誉除合作外，不得作价入账。

无形资产从取得当月起，在法律规定的有效使用期内平均摊入管理费用，法律没有规定使用年限的按照合同或单位申请书的受益年限摊销，法律和合同或单位申请书都没有规定使用年限的，按照不少于十年的期限摊销。

转让无形资产应当按照国有资产管理规定处理。

9、收入的确认原则

确认经营收入，应当以权责发生制为基础，财政补助收入以收付实现制为补充。

(1) 经营收入：应按照权责发生制予以确认，即在提供服务并收讫价款或取得收款权利时，按照国家规定的收费标准确定的金额确认入账。

(2) 财政补助收入：财政补助采用国库集中支付方式下拨时，在财政直接支付方式下，应在收到代理银行转来的《财政直接支付入账通知书》时，

按照通知书中直接支付入账金额确认财政补助收入：在财政授权支付方式下，应在收到代理银行转来的《授权支付到账通知书》时，按照通知书中的授权支付额度确认财政补助收入。

其他方式下拨的财政补助，应在实际取得补助时确认财政补助收入。

(3) 其他收入：其他收入中，固定资产出租收入、投资收益等按照权责发生制基础予以确认，其他收入一般在实际收到时予以确认。

10、所得税的会计处理方法

所得税采用应付税款法核算。

11、税项

如果发生应税行为，应按照税法规定缴纳相关税费。

四、财务报表重要项目的说明

(一) 资产负债表主要项目注释：

1、货币资金

截止 2023 年度 12 月 31 日止，本单位货币资金为 192,529.00 元。

| 项 目 | 年末数 | 年初数 |
|------|------------|---------------|
| 库存现金 | 500.00 | 500.00 |
| 银行存款 | 853,832.65 | 20,438,452.17 |
| 合 计 | 854,332.65 | 20,438,952.17 |

2、应收账款

(1) 应收账款截止 2023 年 12 月 31 日止，本单位应收账款账龄分析如下：

| 账 龄 | 年末数 | 比例 (%) |
|---------|------------|--------|
| 1 年以内 | | |
| 1 至 2 年 | 279,489.73 | 100 |
| 3 年以上 | | |

| | | |
|-----|------------|-----|
| 合 计 | 279,489.73 | 100 |
|-----|------------|-----|

(2) 截止 2023 年 12 月 31 日止, 本单位应收账款情况如下:

| 债务人名称 | 金额 |
|-----------|------------|
| 收回后不需上缴财政 | 279,489.73 |

3、其他应收款

(1) 截止 2023 年 12 月 31 日止, 本单位其他应收款账龄分析如下:

| 账 龄 | 年末数 | 比例 (%) |
|---------|--------|--------|
| 1 年以内 | 676.74 | 100 |
| 1 至 2 年 | | |
| 合 计 | 676.74 | 100 |

(2) 截止 2023 年 12 月 31 日止, 本单位其他应收款情况如下:

| 单位名称 | 金额 |
|---------|--------|
| 应收个人所得税 | 676.74 |

4、固定资产

截止 2023 年 12 月 31 日止, 本单位固定资产变动如下:

| 项目 | 年初数 | 本期增加 | 本期减少 | 年末数 |
|---------|--------------|------------|------------|--------------|
| 固定资产原值 | 1,283,062.00 | 228,000.00 | 435,615.00 | 1,075,447.00 |
| 减: 累计折旧 | 939,608.11 | 109,253.00 | 173,653.00 | 875,208.11 |
| 固定资产净值 | 343,453.89 | 118,747.00 | 261,962.00 | 200,238.89 |

(1) 固定资产原值

| 固定资产类别 | 年初数 | 本期增加 | 本期减少 | 年末数 |
|--------|--------------|------------|------------|--------------|
| 设备 | 1,079,417.00 | 178,000.00 | 348,885.00 | 908,532.00 |
| 家具、用具 | 203,645.00 | 50,000.00 | 86,730.00 | 166,915.00 |
| 合计 | 1,283,062.00 | 228,000.00 | 435,615.00 | 1,075,447.00 |

(2) 累计折旧

| 固定资产类别 | 年初数 | 本期增加 | 本期减少 | 年末数 |
|--------|-----|------|------|-----|
|--------|-----|------|------|-----|

| | | | | |
|-------|------------|------------|------------|------------|
| 设备 | 836,046.76 | 100,903.08 | 86,923.00 | 850,026.84 |
| 家具、用具 | 103,561.35 | 8,349.92 | 86,730.00 | 25,181.27 |
| 合计 | 939,608.11 | 109,253.00 | 173,653.00 | 875,208.11 |

5、待处理财产损益

截止 2023 年 12 月 31 日止，本单位待处理财产损益变动如下：

| 项目 | 年初数 | 本期增加数 | 本期减少数 | 年末数 |
|---------|-----|------------|-------|------------|
| 待处理财产损益 | | 261,962.00 | | 261,962.00 |
| 合计 | | 261,962.00 | | 261,962.00 |

待处理财产损益 261,962.00 元，为 2023 年进行资产清查时待报废的固定资产。

6、应交财政款

截止 2023 年 12 月 31 日止，本单位应交财政款变动如下：

| 项目 | 年初数 | 本期增加数 | 本期减少数 | 年末数 |
|--------|----------|-------|-------|----------|
| 应交财政专户 | 6,120.00 | | | 6,120.00 |
| 合计 | 6,120.00 | | | 6,120.00 |

7、其他应付款

(1) 截止 2023 年 12 月 31 日止，本单位其他应付款账龄如下：

| 账龄 | 年末数 | 比例 (%) |
|---------|-----------|--------|
| 1 年以内 | 32,284.00 | 100 |
| 1 至 2 年 | | |
| 合计 | 32,284.00 | 100 |

截止 2023 年 12 月 31 日止，本单位其他应付款情况如下：

| 单位名称 | 年末数 |
|------|-----------|
| 往来款 | 32,284.00 |

8、累计盈余

截止 2023 年 12 月 31 日止，本单位累计盈余情况如下：

| 项 目 | 金 额 |
|---------------|----------------|
| 期初累计盈余 | 21,044,805.99 |
| 加：本期盈余 | -19,498,093.58 |
| 其他调整因素 | 11,083.60 |
| 减：提取职工奖励及福利基金 | |
| 提取专用基金 | |
| 退还财政项目款 | |
| 以前年度盈余调整 | |
| 其他调整因素 | |
| 期末累计盈余 | 1,557,796.01 |

其他调整因素 11,083.60 元为 2023 年清产核资时，不用支付的 6 笔其他应付款调入累计盈余。

（二）收入费用表主要项目注释

9、财政拨款收入

截止 2023 年 12 月 31 日止，本单位财政拨款收入情况如下：

| 项 目 | 本年累计数 |
|--------|--------------|
| 财政拨款收入 | 1,534,316.27 |
| 合 计 | 1,534,316.27 |

10、上级补助收入

截止 2023 年 12 月 31 日止，本单位上级补助收入情况如下：

| 项 目 | 本年累计数 |
|--------|--------------|
| 上级补助收入 | 7,497,630.00 |
| 合计 | 7,497,630.00 |

10、损赠收入

截止 2023 年 12 月 31 日止，本单位损赠收入情况如下：

| 项 目 | 本年累计数 |
|-----|-------|
|-----|-------|

| | |
|------|------------|
| 捐赠收入 | 823,736.36 |
| 合计 | 823,736.36 |

11、利息收入

截止 2023 年 12 月 31 日止，本单位利息收入情况如下：

| 项目 | 本年累计数 |
|------|-----------|
| 利息收入 | 41,698.58 |
| 合计 | 41,698.58 |

12、其他收入

截止 2023 年 12 月 31 日止，本单位其他收入情况如下：

| 项目 | 本年累计数 |
|------|----------|
| 其他收入 | 6,718.00 |
| 合计 | 6,718.00 |

13、业务活动费

截止 2023 年 12 月 31 日止，本单位业务活动费情况如下：

| 项 目 | 本年累计数 |
|-------------|---------------|
| 工资福利费用 | 510,752.90 |
| 商品和服务费用 | 1,111,526.29 |
| 对个人和家庭的补助费用 | 8,156,001.00 |
| 固定资产折旧费用 | 109,253.00 |
| 其他业务活动费用 | 19,513,039.60 |
| 合计 | 29,400,572.79 |

五、资产负债表日后事项

自 2023 年 12 月 31 日至财务报告批准报出日，本单位无重大期后事项。

六、承诺事项及或有负债

本单位在资产负债表日没有需要披露的重大或有事项。

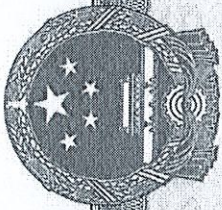
七、利益冲突声明

本单位管理层与单位经营管理活动无重大冲突。

以上会计报表附注由单位管理当局负责。

朔州市红十字会

二零二三年十二月三十一日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码
91140600699136998J (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 山西开盛会计师事务所有限公司
类型 有限责任公司(自然人投资或控股)
法定代表人 张素东

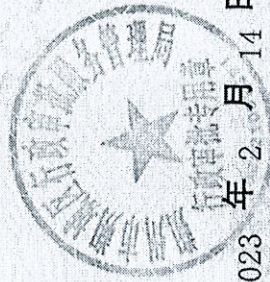
注册资本 壹佰万圆整

成立日期 2010年01月22日

住所 朔州市民福蔬菜果品市场A-13号商铺

经营范围

审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本(金),出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关的报告;基本建设施工预决(结)算审计验证、涉税鉴证;代理记账,会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训、项目评审;法律、行政法规规定的其他审计业务(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)*****



登记机关

2023年2月14日

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

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
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: 0010435

说明

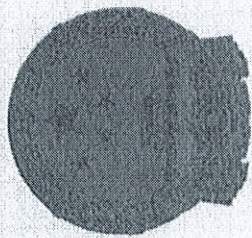
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 山西省财政厅

二〇一〇年 六月 十九日

中华人民共和国财政部制

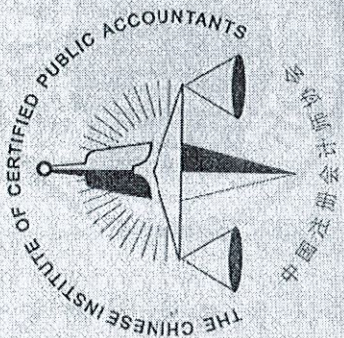


会计师事务所 执业证书



名称: 山西开盛会计师事务所有限公司
 首席合伙人: 张素东
 主任会计师: 张素东
 经营场所: 朔州市民福蔬菜果品市场 A-13 号
 商铺

组织形式: 有限责任
 执业证书编号: 14060005
 批准执业文号: 晋财注[2009]39 号
 批准执业日期: 2009 年 12 月 15 日



姓名 乔九金

性别 男

出生日期 1949-09-28

工作单位 山西开盛会计师事务所有限公司

身份证号码 142127490928001



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.

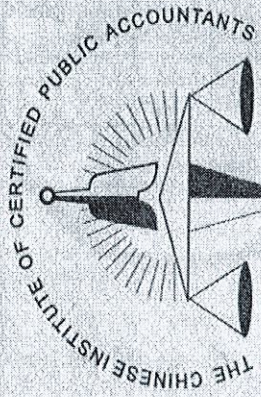


证书编号: 140601400006
No. of Certificate

批准注册协会: 山西省
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1996 年 04 月 02 日
Date of Issuance /y /m /d

2010年 3月 5日
/y /m /d



中国注册会计师协会

王存仁

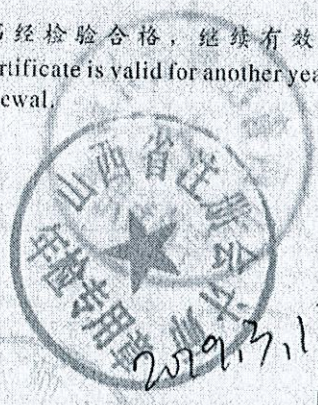


Full name: 王存仁
 Sex: 男
 Date of birth: 1947-03-13
 Working unit: 山西开盛会计师事务所有限公司
 Working unit: 山西开盛会计师事务所有限公司
 Identity card No.: 142128470313851



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: 140601390001
 No. of Certificate

批准注册协会: 山西省
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1996 年 04 月 02 日
 Date of Issuance /y /m /d

2010年 3月 5日
 /y /m /d