

呼伦贝尔市红十字会 2023 年度捐赠款物

财务收支情况审计

呼恒阳审字 (2024) 46 号

委托单位：呼伦贝尔市红十字会

审计单位：呼伦贝尔恒阳会计师事务所（普通合伙）

地址：呼伦贝尔市海拉尔区国贸小商业综合楼 4028 号

电话/传真：(0470) 2916032 邮编：021000

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。
报告编号：蒙 24R7G58HAX



审计报告

呼恒阳审字（2024）46 号

呼伦贝尔市红十字会：

一、审计意见

我们审计了呼伦贝尔市红十字会财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 年度的业务活动表、现金流量表及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表已经按照《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，在所有重大方面公允反映了呼伦贝尔市红十字会 2023 年 12 月 31 日的财务状况、2023 年度的经营成果及现金流量。

呼伦贝尔市红十字会本年度公益性捐赠支出 31,692,141.61 元（不含会员服务成本、管理费用），公益性捐赠收入 15,229,955.37 元（不含会费收入、利息收入），公益性捐赠支出占捐赠收入比为 208.09%。

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，我们独立于呼伦贝尔市红十字会，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

呼伦贝尔市红十字会管理层（以下简称管理层）负责按照民间非营利组织会计制度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，管理层负责评估呼伦贝尔市红十字会的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算呼伦贝尔市红十字会、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督呼伦贝尔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，就可能导致对呼伦贝尔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呼伦贝尔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。

呼伦贝尔恒阳会计师事务所（普通合伙）

中国注册会计师：



中国·内蒙古呼伦贝尔

2024 年 3 月 27 日



民间非盈利组织会计报表

资产负债表



单位名称：呼伦贝尔市红十字会 2023年12月31日 会民非01表
单位：元

| 资产 | 行次 | 年初余额 | 期末余额 | 负债及所有者权益 | 行次 | 年初余额 | 期末余额 |
|--------------|----|---------------|--------------|------------|----|---------------|--------------|
| 流动资产： | 1 | | | 流动负债： | 33 | | |
| 货币资金 | 2 | 22,182,971.20 | 6,127,043.30 | 短期借款 | 34 | | |
| 短期投资 | 3 | | | 应付款项 | 35 | | |
| 应收款项 | 4 | 16,462.81 | 16,462.81 | 应付工资 | 36 | | |
| 预付账款 | 5 | | | 应交税金 | 37 | -825.56 | -825.56 |
| 存货 | 6 | 1,228,709.88 | 818,151.93 | 预收账款 | 38 | | |
| 待摊费用 | 7 | | | 预提费用 | 39 | | |
| 一年内到期的长期债券投资 | 8 | | | 其他应付款项 | 40 | 55,320.10 | 2,899.01 |
| 其他流动资产 | 9 | | | 一年内到期的长期负债 | 41 | | |
| 流动资产合计 | 10 | 23,428,143.89 | 6,961,658.04 | 其他流动负债 | 42 | | |
| | 11 | | | 流动负债合计 | 43 | 54,494.54 | 2,073.45 |
| 长期投资： | 12 | | | | 44 | | |
| 长期股权投资 | 13 | | | 长期负债： | 45 | | |
| 长期债权投资 | 14 | | | 长期借款 | 46 | | |
| 长期投资合计 | 15 | | | 长期应付款 | 47 | | |
| | 16 | | | 其他长期负债 | 48 | | |
| 固定资产： | 17 | | | 长期负债合计 | 49 | | |
| 固定资产原值 | 18 | 409,900.00 | 409,900.00 | | 50 | | |
| 减：累计折旧 | 19 | | | 受托代理负债： | 51 | | |
| 固定资产净值 | 20 | 409,900.00 | 409,900.00 | 受托代理负债 | 52 | | |
| 在建工程 | 21 | | | | 53 | | |
| 文物文化资产 | 22 | | | 负债合计 | 54 | 54,494.54 | 2,073.45 |
| 固定资产清理 | 23 | | | | 55 | | |
| 固定资产合计 | 24 | 409,900.00 | 409,900.00 | | 56 | | |
| | 25 | | | | 57 | | |
| 无形资产： | 26 | | | | 58 | | |
| 无形资产 | 27 | | | 净资产： | 59 | | |
| | 28 | | | 非限定性净资产 | 60 | 23,783,549.35 | 7,369,484.59 |
| 受托代理资产： | 29 | | | 限定性净资产 | 61 | | |
| 受托代理资产 | 30 | | | 净资产合计 | 62 | 23,783,549.35 | 7,369,484.59 |
| | 31 | | | | 63 | | |
| 资产总计 | 32 | 23,838,043.89 | 7,371,558.04 | 负债和净资产总计 | 64 | 23,838,043.89 | 7,371,558.04 |



民间非盈利组织会计报表 业务活动表

会民非02表

编制单位：呼伦贝尔市红十字会

2023年度

单位：元

| 项目 | 行次 | 本年累计金额 | | |
|----------------------------|----|----------------|-----|----------------|
| | | 非限定性 | 限定性 | 合计 |
| 一、收入 | 1 | | | |
| 其中：捐赠收入 | 2 | 15,229,955.37 | | 15,229,955.37 |
| 会费收入 | 3 | 38,849.00 | | 38,849.00 |
| 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 | | | |
| 其他收入 | 8 | 31,113.28 | | 31,113.28 |
| 收入合计 | 9 | 15,299,917.65 | | 15,299,917.65 |
| 二、费用 | 10 | | | |
| (一) 业务活动成本 | 11 | | | |
| 其中：①捐赠项目成本 | 12 | 31,692,141.61 | | 31,692,141.61 |
| ②提供服务成本 | 13 | | | |
| ③销售商品成本 | 14 | | | |
| ④会员服务成本 | 15 | 21,070.80 | | 21,070.80 |
| ⑤业务活动税金及附加 | 16 | | | |
| (二) 管理费用 | 17 | 515.00 | | |
| (三) 筹资费用 | 18 | | | - |
| (四) 其他费用 | 19 | 5.00 | | 5.00 |
| (五) 所得税 | 20 | | | |
| 费用合计 | 21 | 31,713,732.41 | | 31,713,217.41 |
| 三、限定性净资产转为非限定性净资产 | 22 | | | |
| 四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列） | 23 | -16,413,814.76 | | -16,413,299.76 |



民间非盈利组织会计报表

现金流量表

会民非 03 表

编制单位：呼伦贝尔市红十字会

2023年1-12月份

单位：元

| 项目 | 行次 | 本年累计金额 |
|-----------------------|----|----------------|
| 一、业务活动产生的现金流量： | | |
| 接受捐赠收到的现金 | 1 | 15,175,747.37 |
| 收取会费收到的现金 | 2 | 38,849.00 |
| 提供服务收到的现金 | 3 | |
| 销售商品后收到的现金 | 4 | |
| 政府补助收到的现金 | 5 | |
| 收到的其他与业务活动有关的现金 | 6 | 31,113.28 |
| 现金流入小计 | 7 | 15,245,709.65 |
| 提供捐赠或者资助支付的现金 | 8 | 31,248,696.46 |
| 支付给员工以及为员工支付的现金 | 9 | |
| 购买商品、接受服务支付的现金 | 10 | |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 11 | 52,941.09 |
| 现金流出小计 | 12 | 31,301,637.55 |
| 业务活动产生的现金流量净额 | 13 | -16,055,927.90 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 14 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 15 | |
| 处置固定资产、无形资产收回的现金净额 | 16 | |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | 17 | |
| 现金流入小计 | 18 | - |
| 购建固定资产、无形资产支付的现金 | 19 | |
| 对外投资支付的现金 | 20 | |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | 21 | |
| 现金流出小计 | 22 | - |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 23 | - |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 借款收到的现金 | 24 | |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | 25 | |
| 现金流入小计 | 26 | - |
| 偿还借款本金支付的现金 | 27 | |
| 偿还借款利息支付的现金 | 28 | |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | 29 | |
| 现金流出小计 | 30 | - |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 31 | - |
| 四、汇率变动对现金的影响额 | 32 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 33 | -16,055,927.90 |



呼伦贝尔市红十字会 2023 年度

财务报表附注

一、基本情况

呼伦贝尔市红十字会是从事人道主义工作的社会救助团体,为了保护人的生命和健康,维护人的尊严,发扬人道主义精神,培育和践行社会主义核心价值观,保障和规范红十字会依法履行职责开展各项工作,弘扬人道、博爱、奉献的精神。单位地址:呼伦贝尔市河西新区政务综合楼。统一社会信用代码 13152100460431995D。负责人:李贞。机构性质:群众团体。

二、编制基础

本会财务报表的编制符合《民间非营利组织会计制度》的要求,真实、完整地反映了本会的财务状况、业务活动情况和现金流量。

三、主要会计政策

(一) 会计年度

本会的会计年度自公历一月一日起至十二月三十一日止。

(二) 记账基础和计价原则

本会的记账基础为权责发生制。除特别声明外,计价原则为历史成本法。

(三) 记账本位币

本会的记账本位币为人民币。

(四) 外币折算

本会外币业务按业务发生当月一日中国人民银行公布的外汇牌价及国家认可的套算汇率折合为人民币。期末各项货币性外币资产、负债账户按资产负债表日中国人民银行公布的外汇牌价折合为人民币。除下文所述情况外,外币折算差异作为汇兑损益转入当期损益账户。

与购建固定资产直接有关的汇兑损益(包括由购建固定资产专门借款所产生的汇兑损益),在所购建的资产达到预定可使用状态之前发生的,予以资本化。

(五) 短期投资核算方法

短期投资指本会持有的能够随时变现并且持有时间不准备超过一年(含一年)的投资,包括股票、债券投资等。

短期投资在取得时按照投资成本计量。

处置短期投资时,应将实际取得的价款与短期投资账面价值的差额确认为当

期投资损益

(六) 存货

(1) 存货分类: 本会存货包括在日常业务活动中持有以备出售或捐赠的, 或者为了出售或捐赠仍处在生产过程中的, 或者将在生产、提供服务或日常管理过程中耗用的材料、物资、商品等。

(2) 取得和发出的计价方法: 本会材料、物资、商品等按取得时的实际成本计价, 发出材料、物资、商品等按 (先进先出法、加权平均法、移动加权平均法或个别计价法) 计价。

(3) 存货的盘存制度:

本会存货每年定期盘点一次。

(4) 存货跌价准备的确认原则

本会在期末按可变现净值与账面价值孰低确定存货的期末价值, 对可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备, 如下一年度可变现净值回升, 应在原已确认的跌价损失的金额内转回。

(七) 长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

本会长期股权投资在取得时按初始投资成本计价。对被投资单位没有控制、共同控制和重大影响的, 采用成本法核算; 对被投资单位具有控制、共同控制和重大影响的, 采用权益法核算。

(2) 长期债权投资

本会长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债券投资按直线法计提利息及摊销债券折溢价。

(3) 长期投资减值准备

本会期末对长期投资逐项进行检查, 按单项投资可回收金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

(八) 固定资产及在建工程

固定资产指本会为生产商品和经营管理而持有的, 使用期限超过 1 年且单位价值较高的资产。

固定资产以原值减累计折旧记入资产负债表内。

在有关工程达到预定使用状态之前发生的与购买或建造固定资产有关的一切直接或间接成本, 包括在购建期利用专门借款进行购建所发生的借款费用 (包括有关汇兑损益), 资本化计入在建工程。

在建工程于达到预定可使用状态时转入固定资产。在建工程不计提折旧。固定资产按直线法计提折旧，各类固定资产的预计使用年限和预计净残值率分别为：

| | 折旧年限 | 残值率 |
|-------|------|-----|
| 房屋建筑物 | 20 年 | 5% |
| 一般设备 | 10 年 | 5% |
| 运输设备 | 5 年 | 5% |
| 电子设备 | 3 年 | |

(九) 受托代理资产

受托代理资产是指本会接受委托方委托从事受托代理业务而收到的资产。

(十) 预计负债的确认原则

如果与或有事项相关的义务同时符合 以下条件，本会将其确认为负债，以清偿该负债所需支出的最佳估计数予以计量，并在资产负债表 中单列项目予以反映：

- (1) 该义务是本基金会承担的现时义务。
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出。
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(十一) 限定性净资产、非限定性净资产确认原则

资产或资产所产生的经济利益（如 资产的投资利益和利息等）的使用受到资产提供者或者国家有关法律、行政法规所设置的时间限定或（和）用途限定，则由此形成的净资产为限定性净资产；除此之外的其他净资产，为非限定性净资产。

(十二) 收入确认

收入是在经济利益能够流入本会，以及相关的收入和成本能够可靠地计量时，根据下列方法确认：

1. 会费收入，在实际收到时确认收入；如果一次性收取多年会费时，按照会费的实际所属年度分期确认收入；
2. 无条件的捐赠或政府补助，在收到时确认收入；附条件的捐赠或政府补助，在取得捐赠资产或政府补助资产控制权时确认收入；但当本会存在需要偿还全部或部分捐赠资产或者相应金额的现时义务时，应当根据实际需要偿还的金额确认一项负债和费用。
3. 利息收入是按借出资金本金和适用利率计算，并以时间为基准确认的。

(十三) 成本费用划分原则

本会支出按照其功能分为业务活动成本、管理费用、筹资费用、其他费用等：

1. “业务活动成本”科目，核算本会为了实现其业务活动成本目标、开展其项目活动或者提供服务所发生的费用。

2. “管理费用”科目，核算本会为组织和管理其业务活动所发生的各项费用。

(十四) 重要会计政策变更情况的说明：无。

四、主要会计事项

(一) 资产负债表项目注释

1、货币资金

| 项目 | 年初余额(元) | 年末余额(元) |
|------|---------------|--------------|
| 现金 | 3,317.21 | 3,317.21 |
| 银行存款 | 22,179,653.99 | 6,123,726.09 |
| 合计 | 22,182,971.20 | 6,127,043.30 |

2、其他应收款

| 项目 | 年初余额(元) | 年末余额(元) |
|---------|-----------|-----------|
| 市政府采购中心 | 7,960.00 | 7,960.00 |
| 自治区红十字会 | 8,502.81 | 8,502.81 |
| 合计 | 16,462.81 | 16,462.81 |

3、存货

| 项目 | 年初余额(元) | 年末余额(元) |
|------|--------------|------------|
| 捐赠物资 | 1,228,709.88 | 818,151.93 |
| 合计 | 1,228,709.88 | 818,151.93 |

注:捐赠物资期末余额 818,151.93 元(其中:备灾救灾捐赠物资 103,760.00 元,日常捐赠物资 714,391.93 元)。

4、固定资产

| 项目 | 年初余额(元) | 本年增加(无) | 本年减少(元) | 年末余额(元) |
|----------|------------|---------|---------|------------|
| 一、帐面原值合计 | 409,900.00 | | | 409,900.00 |
| 公共基础设施 | 227,100.00 | | | 227,100.00 |
| 医疗设备 | 108,400.00 | | | 108,400.00 |
| 家用家俱 | 74,400.00 | | | 74,400.00 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 公共基础设施 | | | | |

| | | | |
|----------|------------|--|------------|
| 医疗设备 | | | |
| 家用家俱 | | | |
| 三、帐面净值合计 | 409,900.00 | | 409,900.00 |
| 公共基础设施 | 227,100.00 | | 227,100.00 |
| 医疗设备 | 108,400.00 | | 108,400.00 |
| 家用家俱 | 74,400.00 | | 74,400.00 |

5、应交税金

| 项 目 | 年初余额 (元) | 年末余额 (元) |
|-------|----------|----------|
| 个人所得税 | -825.56 | -825.56 |
| 合 计 | -825.56 | -825.56 |

6、其他应付款

| 项 目 | 年初余额 (元) | 年末余额 (元) |
|-------|-----------|----------|
| 职工社保费 | 55,320.10 | 2,899.01 |
| 合 计 | 55,320.10 | 2,899.01 |

注：账龄在一年以内。

7、净资产

| 项 目 | 年初余额 (元) | 本年增加(无) | 本年减少(元) | 年末余额 (元) |
|---------|---------------|---------|---------------|--------------|
| 限定性净资产 | | | | |
| 非限定性净资产 | 23,783,549.35 | | 16,414,064.76 | 7,369,484.59 |
| 合 计 | 23,783,549.35 | | 16,414,064.76 | 7,369,484.59 |

(二) 业务活动表项目注释

1、捐赠收入

(1) 总体情况

| 项目 | 本年发生额 | | | 上年发生额 | | |
|------|---------------|-----|---------------|---------------|-----|---------------|
| | 非限定性 | 限定性 | 合计 | 非限定性 | 限定性 | 合计 |
| 捐款收入 | 15,175,747.37 | | 15,175,747.37 | 21,926,611.27 | | 21,926,611.27 |
| 捐物收入 | 54,208.00 | | 54,208.00 | 471,339.60 | | 471,339.60 |
| 合 计 | 15,229,955.37 | | 15,229,955.37 | 22,397,950.87 | | 22,397,950.87 |

(2) 按项目类别列示

| 一级项目类别 | 本期发生额 |
|--------|--------------|
| 博爱一日捐 | 1,670,293.00 |

| 一级项目类别 | 本期发生额 |
|-------------------|---------------|
| 5.8AED 配套培训费 | 18,000.00 |
| 造血干细胞经费 | 103,866.17 |
| 光明行回访 | 98,000.00 |
| 红十字救护站 | 150,000.00 |
| 青少年社会实践项目以奖代补资助经费 | 8,000.00 |
| 人道文化传播点 | 44,300.00 |
| 应急救护角、点资金 | 93,821.00 |
| 总会博爱家园 | 200,000.00 |
| 疫情防控捐款 | 300,000.00 |
| 定向鄂伦春捐款 | 100,000.00 |
| 定向捐赠少年宫 | 152,580.00 |
| 定向捐赠海一中 | 827,112.00 |
| 定向司法救助金 | 490,000.00 |
| 定向新左旗消防支队捐款 | 300,000.00 |
| 定向陈旗火灾捐款 | 10,000,000.00 |
| 定向陈旗火灾捐款 | 250,000.00 |
| 定向鄂伦春旗困境妇女儿童救助 | 100,000.00 |
| 定向海区宣传部捐款 | 100,000.00 |
| 定向南达汗 | 2,000.00 |
| 定向赵鑫 | 2,000.00 |
| 定向包海燕救助专项 | 1,000.00 |
| 定向河北涿州捐款 | 1,000.00 |
| 陈斯琴定向困难学生捐款 | 4,000.00 |
| 锐锋源公司定向救助困难学生捐款 | 2,000.00 |
| 辜毓琦定向捐款 | 3,000.00 |
| 道教协会定向甘肃地震捐款 | 64,946.60 |
| 佛教协会定向甘肃地震捐款 | 48,180.00 |
| 佛教协会定向甘肃地震捐款 | 23,190.00 |
| 鄂伦春大祥瑞寺定向甘肃地震捐款 | 5,000.00 |
| 个人捐赠 | 720.00 |
| 博爱通 | 686.01 |
| 募捐箱 | 12,052.59 |
| 合 计 | 15,175,747.37 |

(3) 大额资金捐赠收入

| 捐赠人 | 捐赠金额 |
|-------------|---------------|
| 国家能源集团公益基金会 | 10,000,000.00 |

| 捐赠人 | 捐赠金额 |
|-------------------|---------------|
| 内蒙古红十字会拨款 | 715,987.17 |
| 博爱一日捐 | 1,670,293.00 |
| 中如建工集团有限公司呼伦贝尔分公司 | 979,692.00 |
| 新左旗农村信用合作联社 | 300,000.00 |
| 云南驰宏锌锗股份有限公司 | 300,000.00 |
| 合 计 | 13,965,972.17 |

(4) 大额物资捐赠收入

| 捐赠人 | 捐赠金额 |
|------------|-----------|
| 内蒙古自治区红十字会 | 54,208.00 |
| 合 计 | 54,208.00 |

2、会费收入

| 项目 | 本年发生额 | | | 上年发生额 | | |
|------|-----------|-----|-----------|-----------|-----|-----------|
| | 非限定性 | 限定性 | 合计 | 非限定性 | 限定性 | 合计 |
| 会费收入 | 38,849.00 | | 38,849.00 | 45,597.00 | | 45,597.00 |
| 合 计 | 38,849.00 | | 38,849.00 | 45,597.00 | | 45,597.00 |

3、其他收入

| 项目 | 本年发生额 | | | 上年发生额 | | |
|------|-----------|-----|-----------|-----------|-----|-----------|
| | 非限定性 | 限定性 | 合计 | 非限定性 | 限定性 | 合计 |
| 利息收入 | 31,113.28 | | 31,113.28 | 26,625.00 | | 26,625.00 |
| 合 计 | 31,113.28 | | 31,113.28 | 26,625.00 | | 26,625.00 |

4、业务活动成本

(1) 总体情况

| 项目 | 本年发生额 | | | 上年发生额 | | |
|--------|---------------|-----|---------------|--------------|-----|--------------|
| | 非限定性 | 限定性 | 合计 | 非限定性 | 限定性 | 合计 |
| 捐款项目成本 | 31,227,625.66 | | 31,227,625.66 | 8,229,262.46 | | 8,229,262.46 |
| 捐物项目成本 | 464,515.95 | | 464,515.95 | 828,309.21 | | 828,309.21 |
| 会员服务成本 | 21,070.80 | | 21,070.80 | 21,986.80 | | 21,986.80 |
| 合 计 | 31,713,212.41 | | 31,713,212.41 | 9,079,558.47 | | 9,079,558.47 |

注:本年捐款项目发生额中含银行手续费用 520.00 元。

(2) 捐款项目收支分项列示

| 一级项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 博爱一日捐 | 2,252,886.35 | 1,437,297.66 | 1,011,803.52 | 2,678,380.49 |
| 博爱一日捐备灾储备金 | 1,650,832.87 | 250,543.95 | | 1,901,376.82 |
| 自治区博爱家园 | 280,000.00 | | 275,636.00 | 4,364.00 |
| 总会博爱家园 | | 200,000.00 | 200,000.00 | |
| 造血干细胞经费 | 44,936.85 | 103,866.17 | 93,681.76 | 55,121.26 |
| 生命安全教育项目 | 209,119.80 | | 20,000.00 | 189,119.80 |
| 角膜和人体器官捐献者 缅怀纪念园建设 | 50,000.00 | | | 50,000.00 |
| 光明行经费 | 76,000.00 | 98,000.00 | 151,208.00 | 22,792.00 |
| 应急救护角、点资金 | 9,999.04 | 93,821.00 | 103,821.00 | -0.96 |
| 人道文化传播点 | 7,041.60 | 44,300.00 | 44,739.60 | 6,602.00 |
| 青少年社会实践项目以 奖代补助经费 | | 8,000.00 | 8,000.00 | |
| 人道文化短视频大赛奖 金 | 2,000.00 | | 2,000.00 | |
| 自治区红会下拨市本级 疫情防控专项 | 5,300,240.00 | | 5,300,240.00 | |
| 红十字救护站 | | 150,000.00 | 105,000.00 | 45,000.00 |
| 5.BAED 配套培训费 | | 18,000.00 | 18,000.00 | |
| 本级疫情防控 | 11,443,007.18 | 300,000.00 | 11,743,007.18 | |
| 定向呼伦贝尔市红十字 会疫情防控 | 2,485.00 | | | 2,485.00 |
| 募捐箱 | 31,739.89 | 12,052.59 | | 43,792.48 |
| 左秀华定向包海燕救助 专项 | | 1,000.00 | 1,000.00 | |
| 偏思敏定向南达汗 | | 2,000.00 | 2,000.00 | |
| 朱敏定向赵鑫 | | 2,000.00 | 2,000.00 | |
| 苏庭宝定向捐助红十字 事业支持费 | 514,292.16 | | 48,980.00 | 465,312.16 |
| 阿拉塔专项救助款 | 1,000.00 | | | 1,000.00 |
| 市慈善总会专项捐赠款 物收支平台建设补助款 | 37,000.00 | | | 37,000.00 |
| 陈斯琴定向困难学生捐 款 | | 4,000.00 | 4,000.00 | |
| 辜毓琦定向捐款 | | 3,000.00 | 3,000.00 | |
| 鄂伦春旗境内困境妇女 儿童救助 | | 100,000.00 | 100,000.00 | |
| 司法救助专项资金 | | 490,000.00 | 116,000.00 | 374,000.00 |
| 鄂伦春红会退还生计金 | 150,000.00 | | | 150,000.00 |

| 一级项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 交通定向鄂伦春捐款 | | 100,000.00 | 100,000.00 | |
| 定向陈旗火灾捐款 | | 10,250,000.00 | 10,250,000.00 | |
| 定向捐赠少年宫 | | 152,580.00 | 152,580.00 | |
| 定向捐赠海一中 | | 827,112.00 | 827,112.00 | |
| 定向消防支队捐款 | | 300,000.00 | 300,000.00 | |
| 个人捐款 | | 720.00 | | 720.00 |
| 河北水灾捐款 | | 1,000.00 | 1,000.00 | |
| 博爱通 | | 686.01 | | 686.01 |
| 锐锋源公司救助困难学生 | | 2,000.00 | 1,500.00 | 500.00 |
| 佛教协会定向甘肃地震 | | 141,316.60 | 141,316.60 | |
| 中石油定向海区工会捐款 | | 100,000.00 | 100,000.00 | |
| 会员会费 | 53,600.27 | 38,849.00 | 21,070.80 | 71,378.47 |
| 利息等其他费用 | 28,758.46 | 13,564.67 | 520.00 | 41,803.13 |
| 固定资产 | 409,900.00 | | | 409,900.00 |
| 捐赠物资 | 1,228,459.88 | 54,208.00 | 464,515.95 | 818,151.93 |
| 合 计 | 23,783,299.35 | 15,299,917.65 | 31,713,732.41 | 7,369,484.59 |

注:因计提备灾储备金单独核算,博爱一日捐本期增加数应为博爱一日捐本期增加数与博爱一日捐备灾储备金两项之和(上述表中含利息收入 17,548.61 元)。

5、管理费用

| 项目 | 本年发生额 | | | 上年发生额 | | |
|------|--------|-----|--------|-------|-----|----|
| | 非限定性 | 限定性 | 合计 | 非限定性 | 限定性 | 合计 |
| 网银费用 | 515.00 | | 515.00 | | | |
| 合 计 | 515.00 | | 515.00 | | | |

五、限定性净资产转为非限定性净资产事项:

无

六、净资产变动额:

2023 年度净资产变动额为-16,414,064.76 元,收入合计 15,299,917.65 元,费用合计 31,713,732.41 元,净资产变动额为收入合计减去费用合计 16,413,814.76 元,差额原因为调整 2022 年度少列支出 250.00 元,净资产共计减少 16,414,064.76 元。

七、资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产情况的说明

本会资产提供者对部分接受捐赠收入设置了时间或用途限制。

八、受托代理业务情况的说明

本会无受托代理业务。

九、重大资产减值情况的说明

本会无重大资产减值情况。

十、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

本会无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产。

十一、接受劳务捐赠情况的说明

本会无接受劳务捐赠情况。

十二、对外承诺和或有事项情况的说明

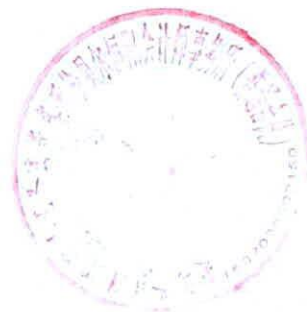
本会无对外承诺和或有事项。

十三、资产负债表日后非调整事项的说明

本会无资产负债表日后非调整事项。

十四、财务报表的批准报出

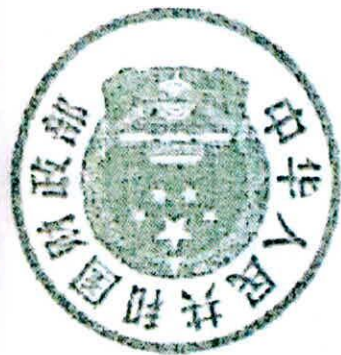
本会财务报表经呼伦贝尔市红十字会于 2024 年 3 月 20 日批准报出。



呼伦贝尔市红十字会

二〇二三年十二月三十一日





中华人民共和国财政部
Issued by the Ministry of Finance
of the People's Republic of China

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效。
This certificate is valid for another year if
this renewal



7
5

| | |
|----------------------------|-----------------|
| 姓名 Full name | 任露 |
| 性别 Sex | 女 |
| 出生日期 Date of birth | 1972-03-27 |
| 工作单位 Working unit | 呼伦贝尔恒阳会计师事务所 |
| 身份证号码 Identity card No. | 152101720327082 |



注册编号：
152100030159
内蒙古自治区注册会计师协会
注册日期：
2002年六月
注册有效期：
2002年六月



内蒙古自治区公安厅

内蒙古自治区公安厅
居民身份证

182210001

姓名：王雨虹
性别：女
出生日期：1959-12-25

工作单位：呼伦贝尔盟会计师事务所

中华人民共和国公安部
内蒙古自治区公安厅
居民身份证



姓名 王雨虹
 性别 女
 出生日期 1959-12-25
 工作单位 呼伦贝尔盟会计师事务所
 身份证号码 152103661225176





统一社会信用代码
911507025581284093

营业执照



副本(副本0-1)

名称 呼伦贝尔恒阳会计师事务所(普通合伙)
 成立日期 2010年07月16日
 类型 普通合伙企业
 合伙期限 自2010年07月16日至长期
 执行事务合伙人 任晶
 主要经营场所 海拉尔区正阳办国贸小商业综合楼4028号

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，出具相关审计报告；咨询、税
 务管理、代理记账、会计培训（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

2016 年 07 月 16 日

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。

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

国家市场监督管理总局监制





会计师事务所 执业证书

名称：呼伦贝尔恒阳会计师事务所
(普通合伙)

首席合伙人：任晶

主任会计师：

经营场所：海拉尔区正阳办国贸小商业综合楼4028号

组织形式：普通合伙

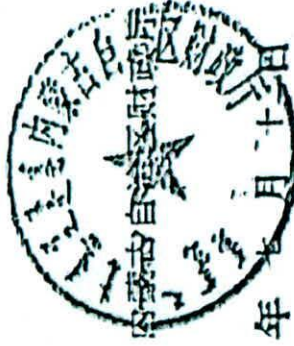
执业证书编号：15070010

批准执业文号：内财会(2010)782号

批准执业日期：2010-07-07

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：

二〇一〇年七月十一日

中华人民共和国财政部制