

枣庄市红十字会

2019 年度社会捐赠款物收支情况审计报告

鲁忠信专审【2023】1024 号

山东忠信会计师事务所有限公司

Shan Dong Zhong Xin Certified Public Accountants CO. LTD.

山东忠信会计师事务所有限公司

鲁忠信专审字[2023]1024号

枣庄市红十字会 2019年度社会捐赠款物收支情况审计报告

枣庄市红十字会：

我们对枣庄市红十字会2019年1月至12月2019年度社会捐赠款物收支情况进行了审计，详见后附《枣庄市红十字会2019年度社会捐赠款物收支专项说明》（以下简称“专项说明”）。

一、枣庄市红十字会对专项说明的责任

枣庄市红十字会负责编制专项说明，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，以使枣庄市红十字会专项说明不存在舞弊或错误导致的重大错报。枣庄市红十字会相关部门负责监督专项说明的编制过程，专项收支情况主动接受审计监督。

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“注册会计师对专项说明审计的责任”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，我们独立于枣庄市红十字会，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、注册会计师对专项说明审计的责任

我们的目标是对枣庄市红十字会专项说明是否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报告使用者依据报告作出的决策，则通常认为错报是重大的。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关枣庄市红十字会 2019 年度社会捐赠款物收支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报导致的枣庄市红十字会专项说明重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与枣庄市红十字会专项说明编制相关的内部控制，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。审计工作还包括评价枣庄市红十字会专项说明的总体披露情况。

四、注册会计师执行的审计程序

我们自 2023 年 5 月 22 日接受枣庄市红十字会委托，主要执行了以下审计程序：

- （一）检查捐赠资金、物资收入支出明细账，核对捐赠收入台账与账面记载是否一致。
- （二）检查捐赠资金、物资收入支出会计凭证。
- （三）检查核对银行流水与明细账记录是否一致。

五、审计结论

我们认为，枣庄市红十字会编制的专项说明公允地反映了枣庄市红十字会 2019 年度社会捐赠款物收入和支出的真实性和完整性，符合相关法律法规和财务制度的要求。

山东忠信会计师事务所有限公司

中国·枣庄



中国注册会计师:370400110008

中国注册会计师
王庆占

中国注册会计师:

中国注册会计师
周荣月
370400110042

二〇二三年五月二十二日



枣庄市红十字会

2019 年度社会捐赠款物收支专项说明

一、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。枣庄市红十字会具有社会团体法人资格，地址设在枣庄市薛城区和谐路 390 号。

枣庄市红十字会（以下简称“市红会”）接受来自境内外社会各界的捐款捐物，根据《中华人民共和国红十字会法》《中华人民共和国慈善法》《中华人民共和国公益事业捐赠法》《国务院关于促进红十字事业发展的意见》和《中国红十字会捐赠工作管理办法》的相关要求，对接受的捐赠款物按照相关需要和捐赠人意愿统筹安排使用。

二、捐赠款物收支情况

截至 2019 年 12 月 31 日，枣庄市红十字会 2019 年度接受捐赠款物价值人民币（以下均为人民币）232,388.00 元，均为捐赠资金。以上捐赠资金均已按照相关需要和捐赠人意愿安排使用。

三、捐赠资金收支情况

（一）捐赠资金收入情况

截至 2019 年 12 月 31 日，枣庄市红十字会 2019 年度接受捐赠资金合计 232,388.00 元。

1. 按捐赠来源分类。接受境内捐赠小计 232,388.00 元；没有接受境外捐赠资金。捐赠明细见附表 1。

（二）捐赠资金安排使用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，枣庄市红十字会 2019 年度安排使用捐赠资金合计 205,088.00 元。

1. 用于救助困难学生 200,000.00 元，按照捐赠人意向拨付枣庄市第十八中学、枣庄市第三中学。

2. 上交利奇马台风捐款 5,088.00 元, 拨付山东省红十字会。捐赠资金情况见附件 2。

四、捐赠物资收支情况

(一) 捐赠物资收入情况

截至 2019 年 12 月 31 日, 枣庄市红十字会未收到捐赠物资。

(二) 捐赠物资安排使用情况

截至 2019 年 12 月 31 日, 枣庄市红十字会共安排使用捐赠物资 102,031.00 元。捐赠物资接受和发放情况详见附表 3。

五、其他需要说明的事项

本年度发放的捐赠物资为以前年度捐赠物资库存。

附表 1. 枣庄市红十字会 2019 年度接受捐赠资金情况表

附表 2. 枣庄市红十字会 2019 年度拨付捐赠资金情况表

附表 3. 枣庄市红十字会 2019 年度捐赠物资接受和发放情况表

枣庄市红十字会

二〇二三年五月二十二日

枣庄市红十字会2019年度接受捐赠资金情况表

编制单位：枣庄市红十字会

金额单位：元

序号	捐赠日期	捐赠人（单位）	捐赠金额	捐赠意向
1	2019.01.23	白兰英、高广英、高爱平	12,000.00	救助生活困难孤独老人
2	2019.01.23	许佩华	200.00	救助生活困难孤独老人
3	2019.03.18	青岛市红十字会	100,000.00	枣庄阳光少年助学款
4	2019.03.12	张女士	10,000.00	日常救助
5	2019.06.22	白兰英、高广英、高爱平	4,000.00	为长宁地震灾区捐款
6	2019.06.22	王建华	500.00	为长宁地震灾区捐款
7	2019.06.22	高征	500.00	为长宁地震灾区捐款
8	2019.08.20	青岛市红十字会	100,000.00	枣庄阳光少年助学款
9	2019.08.29	枣庄市红十字会	1,300.00	救助利奇马台风受灾地区
10	2019.08.22	葛艳	100.00	捐款
11	2019.09.21	枣庄峄城区中医院	3,788.00	救助利奇马台风受灾地区
合计			232,388.00	

枣庄市红十字会2019年度拨付捐赠资金情况表

编制单位：枣庄市红十字会

金额单位：元

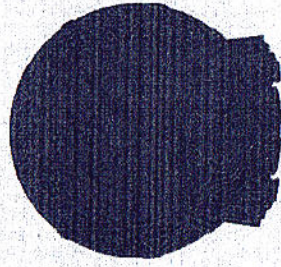
序号	拨付单位	拨付金额	拨付时间	用途
1	枣庄市第十八中学	100,000.00	2019.04.08	救助困难学生1000名（阳光少年助学）
2	山东省红十字会	5,088.00	2019.09.23	上交省红会利奇马台风捐款
3	枣庄市第三中学	100,000.00	2019.11.07	救助困难学生1000名（阳光少年助学）
合计		205,088.00		

枣庄市红十字会2019年度捐赠物资使用情况表

编制单位：枣庄市红十字会

金额单位：元

序号	拨付单位	品名	拨付时间	数量	单位	规格 型号	金额	备注
1	山亭区红十字会	法派西服	2019.12.20	76	件	无	109,621.00	
合计							109,621.00	



会计师事务所

执业证书

名称：山东忠信会计师事务所有限公司

首席合伙人：

主任会计师：褚庆霖

经营场所：枣庄市新城嘉汇大厦四楼C区



组织形式：有限责任

执业证书编号：370400N

批准执业文号：鲁财协[2001]21号

批准执业日期：2001-04-19

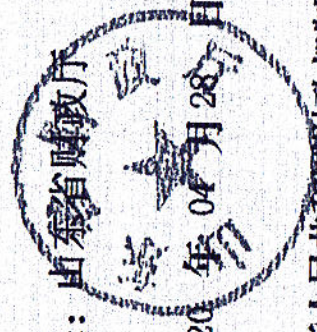


证书序号：0011631

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》。

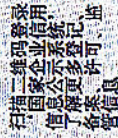
发证机关：山东省财政厅



中华人民共和国财政部制



9137040072859792XI

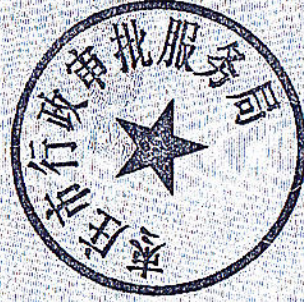


(副本) 3-1

围
抱
经

[illegible]

住宅 所 枣庄市高新区新城嘉汇大厦四楼C区



2021年06月23日

国家市场监督管理总局监制



姓名 Full name 王庆占
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1952-02-22
 工作单位 Working unit 山东忠信会计师事务所有限公司
 身份证号码 Identity card No. 370402520222205



此复印件无效

证书编号: 370400110008
 No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2002 年 12 月 26 日
 Date of Issuance /y /m /d



证书合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 has renewed



2015年 3月 1日

年 月 日
 /y /m /d

39



中国注册会计师协会



姓名: 周家良
Sex: 男
出生日期: 1971-12-04
工作单位: 山东忠信会计师事务所有限公司
Working unit:
身份证号码: 370402197112041043
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.

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.

年 /y 月 /m 日 /d

年 /y 月 /m 日 /d

