



上海佳安会计师事务所

Shanghai Jiaan Certified Public Accountants
网址: www.jiaanepa.com

地址:上海市嘉定区城中路 25 号 7F 邮
编:201800 电话:021-59529347 传真:021-
59529347

审 计 报 告

佳安会审年【2024】第 11 号

上海市嘉定区红十字会人道救助基金

一、审计意见

我们审计了上海市嘉定区红十字会人道救助基金（以下简称红十字会人道救助基金）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、现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制，公允反映了红十字会人道救助基金 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的业务活动成果和现金流量。

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，我们独立于红十字会人道救助基金，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

红十字会人道救助基金管理层（以下简称管理层）负责按照《基金管理条例》和《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，管理层负责评估红十字会人道救助基金的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算红十字会人道救助基金、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督红十字会人道救助基金的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任



上海佳安会计师事务所

Shanghai Jia'an Certified Public Accountants
网址: www.jiaancpa.com

地址:上海市嘉定区城中路25号7F 邮编:201800 电话:021-59529347 传真:021-59529347

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所导致,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的过程中,我们运用了职业判断,并保持了职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:

(一) 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。

(二) 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。

(三) 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。

(四) 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,就可能导致对红十字会人道救助基金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红十字会人道救助基金不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容,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。



中国注册会计师:

李建新



中国注册会计师:

陈琳



日期: 二〇二四年一月二十二日



上海市嘉定区红十字会人道救助基金财务报表附注
2023年度
(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

一、基本情况

上海市嘉定区红十字会人道救助基金 (以下简称“本基金”) 系上海市嘉定区红十字会专设的基金, 归属于上海市嘉定区红十字会管理。本基金代表上海市嘉定区红十字会负责接受人道救助资金、救灾物资的捐赠, 并经上海市嘉定区红十字会批准后负责支付捐赠款与捐赠物资。

二、审计情况

上海市嘉定区红十字会“人道救助基金”会计报表反映, 2023年12月31日资产总额22,906,975.93元, 负债总额0.00元, 净资产总额22,906,975.93元。2023年初净资产总额21,913,817.41元, 2023年收入总额2,914,791.11元; 2023年支出总额1,921,632.59元, 2023年收支结余993,158.52元, 期末净资产总额22,906,975.93元。

具体审计情况如下:

(一) 资产负债表主要项目说明

1、货币资金	期末余额
(1) 现金	-
(2) 银行活期存款	7,478,313.16
其中: 兴业银行嘉定支行 账号: 216130100100093958	7,478,313.16
(3) 银行定期存款	15,298,624.76
其中: 兴业银行嘉定支行 账号: 216130100200039216	5,336,408.12
存款期限: 2023年9月21日至2024年9月20日 利率: 1.85%	
其中: 兴业银行嘉定支行 账号: 216130100200052785	2,374,466.16
存款期限: 2023年10月30日至2024年1月29日 利率: 1.30%	
其中: 兴业银行嘉定支行 账号: 216130100200039334	2,579,652.21
存款期限: 2023年9月31日至2024年3月30日 利率: 1.55%	
其中: 兴业银行嘉定支行 账号: 216490100200005175	1,214,491.02



上海佳安会计师事务所
Shanghai Jiaan Certified Public Accountants
网址: www.jiaancpa.com

地址:上海市嘉定区城中路25号7F 邮编:201800
电话:021-59529347 传真:021-59529347

存款期限: 2023年8月2日至2024年2月1日 利率: 1.65%

其中: 兴业银行嘉定支行 账号: 216490100200001347

3,793,607.25

存款期限: 2023年12月8日至2024年6月7日 利率: 1.55%

2、库存物资 66,678.26

3、固定资产 63,359.75

其中:

(1) 电子设备(点钞机、打印机等) 1,324.00

(2) 医疗器材(自动体外除颤仪) 62,035.75

4、净资产 22,906,975.93

其中: 限定性净资产 21,037,181.65

非限定性净资产 1,869,794.28

(二) 收入支出情况说明

1, 本年度人道救助基金收入总额2,914,791.11元。其中: 限定性捐赠收入2,411,086.28元, 非限定性捐赠收入198,718.77元, (包括接受货币资金捐赠收入129,503.17元, 接受物资捐赠价值折合人民币69,215.60元); 红十字会费收入45,514.00元, 其他收入259,472.06元。

具体明细如下:

项目	本年发生额
一、限定性捐赠收入	2,411,086.28
(一) 救灾项目捐赠收入	98,723.40
1, 防控新冠肺炎项目	274.00
2、外省市灾害救灾救援项目	78,300.00
3、本事灾害救灾救援项目	7,249.40
4、雪中送炭项目	12,900.00
(二) 助医项目捐赠收入	12,000.00
1, 妇科重症救助项目	12,000.00
(三) 帮困项目捐赠收入	929,038.00
1, 千万人帮万家项目	907,338.00



上海佳安会计师事务所
Shanghai Jiaan Certified Public Accountants
网址: www.jiaancpa.com

地址:上海市嘉定区城中路25号7F 邮编:201800
电话:021-59529347 传真:021-59529347

2, 关爱麻风病人项目	21,700.00
(四) 助学项目捐赠收入	34,020.00
1, 名扬法师帮困助学项目	30,000.00
2, 助学成才项目	4,000.00
3, 狮兄助学项目	20.00
(五) 三献项目捐赠收入	348,809.88
1, 造血干细胞移植救助项目	248,809.88
2, 关爱造血干细胞捐赠者项目	100,000.00
(六) 其他项目捐赠收入	988,495.00
1, 城发助力项目	106,495.00
2, 交通发展集团公司定向捐献项目	882,000.00
二、非限定性捐赠收入	198,718.77
(一) 接受货币资金捐赠收入(非定向)	129,503.17
(二) 接受物资捐赠收入	69,215.60
三、红十字会费收入	45,514.00
四、其他收入	259,472.06
1, 银行存款利息收入	259,472.06
合计	2,914,791.11

2, 本年度人道救助基金支出总额1,921,632.59元。其中:限定性捐赠支出1,618,217.26元,非限定性捐赠支出169,215.60元,管理费用支出133,955.73元,筹资费用支出244.00元。

具体明细如下:

项目	本年发生额
一、限定性捐赠支出	1,618,217.26
(一) 救灾项目捐赠支出	594,655.40
1, 防控新冠肺炎项目	495,706.00
2, 境外灾害救灾救援项目	7,249.40
3, 外省市灾害救灾救援项目	77,800.00
4, 雪中送炭项目	13,900.00
(二) 助医项目捐赠支出	160,772.05
1, 大病重病帮扶项目	6,002.05
2, 妇科重症救助项目	17,000.00



上海佳安会计师事务所

Shanghai Jiaan Certified Public Accountants
网址: www.jiaancpa.com

地址:上海市嘉定区城中路25号7F 邮编:201800
电话:021-59529347 传真:021-59529347

3, 点亮光明项目	37,770.00
4, 爱接力心相伴项目	100,000.00
(三) 帮困项目捐赠支出	58,826.80
1, 千万人帮万家项目	55,826.80
2, 关爱麻风病人项目	3,000.00
(四) 助学项目捐赠支出	33,000.00
1, 名扬法师帮困助学项目	30,000.00
2, 助学成才项目	3,000.00
(五) 三献项目捐赠支出	337,403.01
1, 造血干细胞移植救助项目	300,000.00
2, 关爱造血干细胞捐赠者项目	37,403.01
(六) 事业发展项目捐赠支出	242,657.00
1, 文化传播、生命健康安全体验	242,657.00
(七) 其他项目捐赠支出	190,903.00
1, 嘉定区红十字文化传播项目	117,143.00
2, 交通发展集团公司定向捐献项目	73,760.00
二、非限定性捐赠支出	169,215.60
(一) 接受物资捐赠支出(非定向)	69,215.60
(二) 接受货币资金捐赠支出(非定向)	100,000.00
三、管理费用	133,975.73
其中:固定资产折旧	32,917.85
四、筹资费用	224.00
1, 银行手续费	224.00
合计	1,921,632.59

3, 大额捐赠收入:

捐赠人	捐款	捐物	合计
上海红十字会人道救助基金	4,156,000.00		4,156,000.00
上海豪申工程造价咨询有限公司	148,000.00		148,000.00
嘉定区安亭镇社会救助事务管理所	140,000.00		140,000.00
上海市嘉定区光彩事业促进会	100,000.00		100,000.00
上海市嘉定南翔镇社会组织服务中心	70,000.00		70,000.00



上海市嘉定区江桥镇人民政府	70,000.00		70,000.00
上海嘉定工业区管理委员会	70,000.00		70,000.00
上海市嘉定区马陆镇社区事务受理服务中心	70,000.00		70,000.00
上海市嘉定区人民政府真新街道办事处	60,000.00		60,000.00
上海朗西特医疗科技有限公司		69,215.60	69,215.60
合计	4,884,000.00	69,215.60	4,953,215.60

注:以上较大额为向上海市嘉定区红十字会捐赠6万元以上的明细情况,所有捐赠情况可在上海市嘉定区红十字会官网“公开公示---爱心榜”页面查询。

(三) 救灾物资情况

2023年度的救灾物资收支情况如下:

(一) 年初结存

序号	类别	数量(件/只/瓶)	价值(元)
1	油汀	187(只)	66,678.26
	合计	187(只)	66,678.26

(一) 本年入库

序号	类别	数量(件/只/瓶)	价值(元)
1	隔离衣	6000(件)	34,820.00
2	N95医用防护口罩	1200(只)	3,600.00
3	洗手液	780(瓶)	3,291.60
4	消毒液	912(瓶)	16,416.00
5	免洗凝胶	1386(瓶)	11,088.00
	合计	10278	69,215.60

(三) 本年出库

序号	类别	数量(件/只/瓶)	价值(元)
1	隔离衣	6000(件)	34,820.00
2	N95医用防护口罩	1200(只)	3,600.00
3	洗手液	780(瓶)	3,291.60



上海佳安会计师事务所

Shanghai Jiaan Certified Public Accountants
网址: www.jiaancpa.com

地址:上海市嘉定区城中路25号7F 邮编:201800
电话:021-59529347 传真:021-59529347

4	消毒液	912 (瓶)	16,416.00
5	免洗凝胶	1386 (瓶)	11,088.00
合计		10278	69,215.60

(四) 本年结存

序号	类别	数量 (件/只/瓶)	价值 (元)
1	油汀	187 (只)	66,678.26
合计		187 (只)	66,678.26

2023年度抗击新冠疫情物资情况如下:

(一) 年初结存 (无)

(一) 本年入库 (无)

(三) 本年出库 (无)

(四) 本年结存 (无)

日期: 二〇二四年一月二十二日

资产负债表

01表

编制单位：上海市嘉定区红十字会人道救助基金

截止日：

2023-12-31

单位：元

资产	行次	年初数	年末数	负债和净资产	行次	年初数	年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	21,750,861.55	22,776,937.92	短期借款	23	-	-
短期投资	2	-	-	应付款项	24	-	-
应收款项	3	-	-	应付工资	25	-	-
预付款项	4	-	-	应交税金	26	-	-
存货	5	66,678.26	66,678.26	预收账款	27	-	-
待摊费用	6	-	-	预提费用	28		
一年内到期的长期股权投资	7			预计负债	29		
其他流动资产	8			一年内到期的长期负债	30		
流动资产合计	9	21,817,539.81	22,843,616.18	其他流动负债	31	-	-
				流动负债合计	32	-	-
长期投资							
长期股权投资	10			长期负债：			
长期债权投资	11			长期借款	33		
长期投资合计	12			长期应付款	34		
固定资产：				其他长期负债	35		
固定资产原价	13	194,480.00	194,480.00	长期负债合计	36		
减：累计折旧	14	98,202.40	131,120.25				
固定资产净值	15	96,277.60	63,359.75	受托代理负债：			
在建工程	16			受托代理负债	37	-	-
文物文化资产	17			负债合计	38	-	-
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	96,277.60	63,359.75				
长期待摊费用		-	-	净资产：			
无形资产：				非限定性资产	39	13,909,673.22	1,869,794.28
无形资产	20			限定性资产	40	8,004,144.19	21,037,181.65
				净资产合计	41	21,913,817.41	22,906,975.93
受托代理资产：							
受托代理资产	21						
资产总计	22	21,913,817.41	22,906,975.93	负债和净资产总计	42	21,913,817.41	22,906,975.93

单位负责人：



制表：

复核：

业务活动表

02表

制单位：上海市嘉定区红十字会人道救助基金

期间：2023年度

单位：元

项目	行次	上年数			本年数		
		非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
收入							
中：捐赠收入	1	1,347,365.93	9,341,856.43	10,689,222.36	198,718.77	2,411,086.28	2,609,805.05
会费收入	2	231,498.76		231,498.76	45,514.00		45,514.00
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	273,527.14		273,527.14	259,472.06		259,472.06
收入合计	11	1,852,391.83	9,341,856.43	11,194,248.26	503,704.83	2,411,086.28	2,914,791.11
费用							
一) 业务活动成本	12	2,378,000.00	9,211,406.84	11,589,406.84	169,215.60	1,618,217.26	1,787,432.86
中：捐赠项目成本		2,378,000.00	9,211,406.84	11,589,406.84	169,215.60	1,618,217.26	1,787,432.86
提供服务成本		-		-	-		-
会员服务成本		-		-	-		-
提供服务成本		-		-	-		-
政府补助成本		-		-	-		-
二) 管理费用	21	85,779.70		85,779.70	133,955.73		133,955.73
三) 筹资费用	24	-		-	244.00		244.00
四) 其他费用	28	-		-	-		-
费用合计	35	2,463,779.70	9,211,406.84	11,675,186.54	303,415.33	1,618,217.26	1,921,632.59
、限定性净资产转非限定性净资产	40						
、净资产变动额若为净资产减少，以“-”号填列	45	-611,387.87	130,449.59	-480,938.28	200,289.50	792,869.02	993,158.52

制表人：



制表：

复核：

上海市嘉定区红十字会人道救助基金

现金流量表

期间：2023年度

03表

单位：元

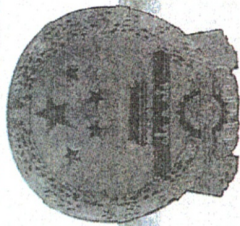
编制单位：上海市嘉定区红十字会人道救助基金

项 目	行次	金额
一、业务活动产生的现金流量：	1	
接受捐赠收到的现金	2	2,609,805.05
收到会费收到的现金	3	45,514.00
提供服务收到的现金	4	-
销售商品收到的现金	5	-
政府补助收到的现金	6	-
收到的其他与业务活动相关的现金	7	259,472.06
现金流入小计	8	2,914,791.11
提供捐赠或者资助支付的现金	9	-
支付给员工以及为员工支付的现金	10	-
购买商品接受劳务支付的现金	11	101,281.88
支付的其他与业务活动有关的现金	12	1,787,432.86
现金流出小计	13	1,888,714.74
业务活动产生的现金净流量	14	1,026,076.37
二、投资活动产生的现金流量：	15	
收回投资所收到的现金	16	-
取得投资收益所收的现金	17	-
处置固定资产和无形资产所收回的现金	18	-
收到的其他与投资活动相关的现金	19	-
现金流入小计	20	-
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21	-
对外投资所支付的现金	22	-
支付的其他与投资活动有关的现金	23	-
现金流出小计	24	-
投资活动产生的现金流量净额	25	-
三、筹资活动产生的现金流量：	26	
借款所收到的现金	27	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	28	-
现金流入小计	29	-
偿还借款所支付的现金	30	-
偿付利息所支付的现金	31	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	32	-
现金流出小计	33	-
筹资活动产生的现金流量净额	34	-
四、汇率变动对现金的影响	35	-
五、现金及现金等价物净增加额	36	1,026,076.37

单位负责人：

制表：

复核：



营业执照

统一社会信用代码

91310114798930951P

证照编号: 14000000202203010278

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”获取企业或个体工商户基本信息。



名称	上海佳安会计师事务所有限公司	注册资本	人民币33,0000万元整
类型	有限责任公司(自然人投资或控股)	成立日期	2007年03月07日
法定代表人	李建琴	营业期限	2007年03月07日至2037年03月07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，基本建设年度财务决算审计，代理记账，会计咨询，税务咨询，管理咨询，会计培训，法律、法规规定的其他业务。 【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	嘉定区城中路25号电信大楼7楼		



登记机关

2022年03月01日