



洛阳市老城区红十字会
审 计 报 告

洛敬专审字 (2021) 第 237 号



洛阳敬业会计师事务所

LUOYANG JINGYE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

审计报告

洛敬专审字(2021)第237号

洛阳市老城区红十字会:

我们受托对洛阳市老城区红十字会(以下简称“贵单位”)2020年度的财务收支情况以及捐赠收入支出情况进行了专项审计。

与此专项审计有关的会计资料及其他资料的真实性、完整性由洛阳市老城区红十字会管理当局负责,我们的责任是依据这些资料在实施审计工作的基础上,对洛阳市老城区红十字会2020年度的财务收支情况以及捐赠收入支出情况发表审计意见。

我们的审计是依据《中国注册会计师执业准则》《行政事业单位会计制度》等相关法律法规进行的,在审计过程中,我们实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。我们相信,我们的审计工作为发表审计意见提供了合理的基础。现将审计情况汇报如下:

一、单位基本情况

老城区红十字会是经洛阳市编办批准(洛市编办[2007]42号),洛阳市老城区编制委员会“老城编字[2007]13号”文件通知成立。属副科级事业单位,经费由区财政全供,统一社会信用代码:124103023589743363,开办资金:0.5万元,法定代表人:郭燕,住所:河南省洛阳市老城区状元红路与经八路区委办公楼。

二、审计范围及目的

审计范围为洛阳市老城区红十字会2020年度财务资料及其他资料。

审计目的为2020年度财务收支情况以及捐赠收入支出情况的合理性发表审计意见,出具审计报告。

三、审计依据

- (一) 《中国注册会计师审计准则》；
- (二) 《行政事业单位会计制度》；
- (三) 审计业务约定书；

四、审计情况

(一) 财政拨款收支情况

1. 收入情况

洛阳市老城区红十字会财务收入主要系财政拨款收入，收入情况如下：

2020 年收入总计 195,660.98 元，其中：财政人员经费 189,247.92 元，日常公用经费 6,413.06 元。

2. 支出情况

洛阳市老城区红十字会财务支出系基本支出-人员经费支出、事业单位管理支出等。

支出情况如下：

2020 年支出总计 195,660.98 元，其中：工资福利支出 145,198.70 元，商品和服务支出 6,413.06 元，对个人和家庭的补助 44,049.22 元。

(二) 接受捐赠收入及支出情况

1. 捐赠收入情况

2020 年贵单位收到洛阳市红十字会转入老城区企业抗击新型冠状病毒肺炎捐款 300,000.00 元，系洛阳市天心文化旅游有限公司捐款 50,000.00 元，洛阳金燕物流有限公司捐款 50,000.00 元，特富特电磁科技（洛阳）有限公司捐款 100,000.00 元，中渡景区管理有限公司捐款 100,000.00 元。

2. 捐赠支出情况

2020 年贵单位使用捐赠资金购买医用口罩总计 68,200.00 元，其中，2020 年 3 月购买医用口罩 12,000 个金额 43,200.00 元，2020 年 6 月购买医用口罩 5,000.00 个，共计 25,000.00 元。2020 年贵单位将采购的 17,000.00 个口罩移交给老城区疫情指挥部物资组统一调配发放。

3. 资金结余情况

2020 年贵单位捐赠资金结余 231,800.00 元。


五、其他事项说明

1. 截止 2020 年 12 月 31 日银行存款账面余额 231,800.00 元, 该账户开户行: 洛阳银行股份有限公司九龙鼎支行, 账号为: 723010201110008, 开户单位名称为: 洛阳市老城区会计核算中心, 该账户用来核算贵单位抗击新型冠状病毒肺炎捐赠款, 截止报告日, 洛阳市老城区红十字会无法提供账户对账资料, 本次审计银行存款按账面值保留。

附送:

- 1. 2020 年度收入支出明细表;
- 2. 2020 年捐赠收支出明细表。

洛阳敬业会计师事务所
有限责任公司
中国·洛阳



中国注册会计师:



李志伟
410300020069

中国注册会计师:



黄智达
410300020014

2021 年 9 月 18 日

收入支出明细表

编制单位：洛阳市老城区红十字会

期间：2020年度

金额单位：人民币元

项 目	本期发生额	备注
一、财政拨款预算收入	195,660.98	
1、人员经费	189,247.92	
2、日常公用经费	6,413.06	
二、事业支出	195,660.98	
1、工资福利支出	145,198.70	
基本工资	37,500.00	
津贴补贴	36,060.00	
奖金	42,348.00	
工资福利费	20,500.70	
住房公积金	8,790.00	
2、商品和服务支出	6,413.06	
办公费	1,769.00	
差旅费	931.00	
工会经费	1,473.06	
福利费	1,540.00	
其他商品和服务支出	700.00	
3、对个人和家庭的补助	44,049.22	
退休费	44,049.22	

捐赠收支明细表

编制单位：洛阳市老城区红十字会

期间：2020年度

金额单位：人民币元

编号	项目	金额	备注
一、	捐赠收入	300,000.00	
1	洛阳市天心文化旅游有限公司	50,000.00	
2	洛阳金燕物流有限公司	50,000.00	
3	特富特电磁科技（洛阳）有限公司	100,000.00	
4	中渡景区管理有限公司	100,000.00	
二、	捐赠支出	68,200.00	
1	2020年3月采购医用口罩	43,200.00	
2	2020年6月采购医用口罩	25,000.00	
三、	资金结余	231,800.00	

授 权 书

根据财政部财会（2001）1035号《注册会计师在审计报告及验资报告签名盖章的有关问题的通知》，洛阳敬业会计师事务所有限责任公司主任会计师杨社环，授权副主任会计师李志彬负责所有审计报告及验资报告的签章。授权期限2021年1月1日至2021年12月31日止。

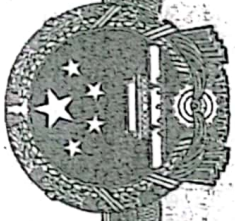
授权人：

被授权人：

2021年1月1日



212A21



营业执照

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、监
备案、许可、监
管信息。



统一社会信用代码
91410300171137706Q

(副本) 1-1

名称 洛阳敬业会计师事务所有限责任公司 注册资本 壹佰万圆整

类型 有限责任公司(自然人投资或控股) 成立日期 1999年12月31日

法定代表人 杨社环

营业期限 长期

经营范围 审计, 验资, 会计及管理咨询, 业务培训, 代理记帐, 税务代理; 司法会计鉴定, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

住所 洛阳市西工区纱厂南路9号(信
昌大厦3-4楼)



登记机关

2021年04月19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

证书序号, 0009751

说明

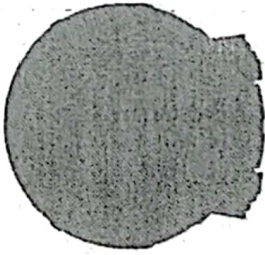
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关

二〇一八年九月三日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 洛阳敬业会计师事务所有限责任公司

首席合伙人:

主任会计师: 杨社环

经营场所: 洛阳市纱厂南路9号信昌大厦

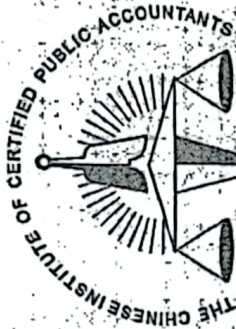
组织形式: 有限责任

执业证书编号: 41030002

批准执业文号: 豫财会协(1999)58号

批准执业日期: 1999年10月10日





姓名: 李志彬
 Full name: 李志彬
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1967-09-25
 Date of birth: 1967-09-25
 工作单位: 洛阳敬业会计师事务所有限责任公司
 Working unit: 洛阳敬业会计师事务所有限责任公司
 身份证号码: 320113670925495
 Identity card No.: 320113670925495



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.



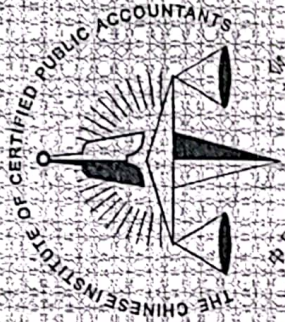
2020年3月30日

河南省注册会计师协会
 HENAN INSTITUTE OF CPAs
 1993-03-02

证书编号: 410300020008
 No. of Certificate

批准注册协会: 河南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999年05月16日
 Date of Issuance



姓名 Full name: 黄智达
 性别 Sex: 男
 出生日期 Date of birth: 1978-09-11
 工作单位 Working unit: 洛阳敬业会计师事务所有限公司
 身份证号码 Identity card No.: 410311197809114576



<http://acc.mof.gov.cn/cpaAcc/cpaAccPrint?id=786657025968381032020020014>

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2020年3月30日

证书编号: 410300020014
 No. of Certificate
 批准注册协会: 河南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2017年 09 月 03 日
 Date of Issuance

<http://acc.mof.gov.cn/cpaAcc/cpaAccPrint?id=786657025968381032020020014>

河南省注册会计师协会 关于延长 2020 年度注册会计师年检 合格有效期的公告

根据《中华人民共和国注册会计师法》、《注册会计师任职资格检查办法》和《财政部、人力资源社会保障部关于开展注册会计师挂名执业行为整治工作的通知》（财会〔2021〕12 号）要求，2020 年度河南省注册会计师年检合格有效期适当延长，特此公告。

