



河南省注册会计师协会业务报备系统

专项审计报告

AUDIT REPORT



n176 09w0 y2wn 55b4

洛光普审字【2022】第142号

被审计单位：洛阳市老城区红十字会

审计机构：洛阳光普会计师事务所有限责任公司[41030006]

所属协会：洛阳市注册会计师协会

本报表已在河南省注册会计师协会业务报备系统备案，请以防伪验证码登录
www.henicpa.org.cn首页查询报表真伪及详细信息。



洛 阳 光 普 会 计 师 事 务 所
GUANGPU ACCOUNTING FIRM LUO YANG

审计报告

洛光普审字【2022】第 142 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”)2021 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 2021 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》《政府会计制度》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

洛阳市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交叉口区委办公楼。

二、审计范围及目的

审计范围为洛阳市老城区红十字会 2021 年度财务资料及其他资料。

审计目的为 2021 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)《政府会计制度》;
- (三) 审计业务约定书;

四、审计情况

(一) 财政拨款预算收支情况

1、收入情况

洛阳市老城区红十字会财务预算收入主要系财政拨款收入。收入情况如下:

2021 年收入总计 238,359.99 元, 其中: 财政人员经费 211,211.59 元, 日常公用经费 27,148.40 元。

2、支出情况

洛阳市老城区红十字会财务预算支出系基本支出-人员经费支出、事业单位管理支出等。支出情况如下:

2021 年支出总计 238,359.99 元, 其中: 工资福利支出 154,069.09 元, 商品和服务支出 25,348.40 元, 资本性支出 1,800.00 元, 对个人和家庭的补助 57,142.50 元。

(二) 接受捐赠收入及支出情况

1、捐赠收入情况

2021 年贵单位收到李海燕疫情防控捐款 3,000.00 元。

2、捐赠支出情况

2021 年贵单位使用捐赠资金总计 234,800.00 元, 其中: 2021 年 1 月为洛阳市老城区邙山镇卫生院救护车改装成负压车费用 53,960.00 元, 2021 年 2 月购买医用口罩 120,000.00 个金额 47,000.00 元, 2021 年 7 月慰问接种点工作人员购买食品、纯净水 9,045.00 元, 2021 年 11 月将疫情防控资金 124,795.00 元捐赠给洛阳市老城区卫生健康委员会。

3、资金结余情况

2021年贵单位捐赠资金结余 0.00 元。

五、其他事项说明

1、截止 2021 年 12 月 31 日银行存款账面余额 0.00 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：7230102011100008，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、2021年度收入支出明细表
- 2、2021年捐赠收入支出明细表

洛阳光普会计师事务所



中国注册会计师

(签字并盖章)



中国注册会计师：

(签字并盖章)



地址：中国 洛阳

报告日期：2022年5月31日

附表1

收入支出明细表

编制单位：洛阳市老城区红十字会

期间：2021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	238,359.99	
1、人员经费	211,211.59	
2、日常公用经费	27,148.40	
二、事业支出	238,359.99	
1、工资福利支出	154,069.09	
基本工资	37,500.00	
津贴补贴	36,060.00	
奖金	50,060.00	
社保费	21,332.09	
住房公积金	9,117.00	
2、商品和服务支出	25,348.40	
办公费	7,834.40	
印刷费	13,057.00	
工会经费	2,217.00	
福利费	1,540.00	
其他商品和服务支出	700.00	
3、资本性支出	1,800.00	
办公设备购置	1,800.00	
4、对个人和家庭的补助	57,142.50	
退休费	57,142.50	

捐赠收入支出明细表

编制单位：洛阳市老城区红十字会

期间：2021年度

金额单位：人民币元

编号	项 目	金 额	备 注
一、	年初资金结余	231,800.00	
二、	本年捐赠收入	3,000.00	
1	疫情防控捐款	3,000.00	
三、	本年捐赠支出	234,800.00	
1	2021年1月为洛阳市老城区邙山镇卫生院救护车改装成负压车费用	53,960.00	
2	2021年2月采购医用口罩	47,000.00	
3	2021年7月慰问接种点工作人员	9,045.00	
4	2021年11月疫情防控资金捐赠给洛阳市老城区卫生健康委员会	124,795.00	
四、	年末资金结余	-	



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91410300719113495T

(1-1)

名称 洛阳光普会计师事务所有限责任公司
类型 有限责任公司(自然人投资或控股)
住所 洛阳市老城区定鼎南路55号1幢1-1201、1202、1203
法定代表人 王志久
注册资本 壹佰万圆整
成立日期 1999年12月06日
营业期限 长期
经营范围 会计报表审计, 验资, 企业合并、分立、清算业务, 企业破产管理, 财务收支, 经济效益审计, 经济责任审计, 会计、税务咨询, 培训财会、审计人员, 代理记账, 纳税申报代理, 商务信息咨询, 房屋租赁。(涉及许可经营项目, 应取得相关部门许可后方可经营)
 (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

2018年 12月 01日



证书序号: 0009747

说明

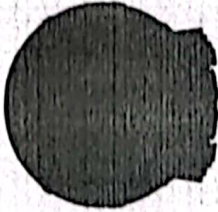
1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止执业或执业许可被撤销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 河南省财政厅

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: 洛阳光普会计师事务所有限责任公司

首席合伙人:

主任会计师: 王志久

经营场所: 洛阳市老城区定鼎南路55号1幢1-1201、1202、1203

组织形式: 有限责任

执业证书编号: 41030006

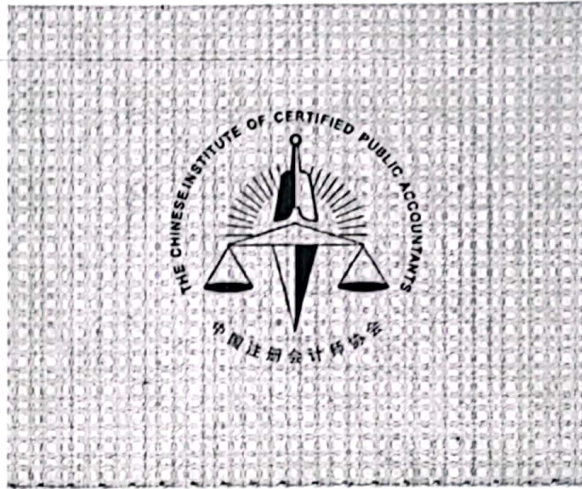
批准执业文号: 豫财会(1999) 60号

批准执业日期: 1999年11月12日





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



	姓名 Full name	王志久
	性别 Sex	女
	出生日期 Date of Birth	1978-01-24
	工作单位 Working Unit	洛阳光普会计师事务所有限 责任公司
	身份证号码 Identity card No.	412828197801241628
	http://acc.mof.gov.cn/cpa/acc/cpa/accPrint/Id:270969876509406059766516656145	



本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this year. 2021年6月30日

年 月 日

证书编号: 410300060009
No. of Certificate

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

发证日期: 2006年 月 日
Date of Issuance: 2006y / 1 / 22



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



姓名 赵焕琴
Full name 赵焕琴
性别 女
Sex 女
出生日期 1968-10-20
Date of Birth 1968-10-20
工作单位 洛阳光普会计师事务所有限
Working unit 责任公司
身份证号码 411202196810201533
ID card No. 411202196810201533



本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this is issued.
2021年6月30日

<http://acc.mof.gov.cn/cpaAcc/cpaAccPrintId=5425830640623610280623654917>

证书编号: 411200100001
No. of Certificate

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

发证日期: 2007年 09月 03日
Date of Issuance