

审计报告

黔智合会审字（2018）第056号

贵州省红十字基金会：

我们审计了后附的贵州省红十字基金会（以下简称贵单位）截止2017年12月31日的资产负债表及2017年度业务活动表、现金流量表。按照民间非营利组织会计制度的规定编制会计报表是贵单位管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。在审计过程中，我们结合贵单位的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序，现将审计情况报告如下：

一、基本情况

贵州省红十字基金会于2015年4月30日成立，原登记名称为贵州省绿色家园行动发展基金会，2016年7月29日变更为贵州省红十字基金会；统一社会信用代码：5152000033741652XT；类型：公募；住所：贵州省红十字会备灾救助服务基地；原始基金数额：400万元；法定代表人：邓守权；业务范围：实施人道救助、开展以灾后重建、生态文明、厉业帮扶、助弱济困为重点的公益活动。

二、2017年资产负债情况

1、流动资产合计 4,072,508.81 元，其中：现金 2,283.05 元，银行存款 4,013,725.76 元，其他应收款 16,500.00 元，待摊费用 40,000.00 元。

2、固定资产 252,375.70 元，其中：原值 348,032.70 元，累计

折旧 46,957.00 元, 净值 252,375.70 元。

3、流动负债合计 119,811.09 元, 其中: 应付工资 115,589.99 元, 应交税金 4,221.10 元。

4、净资产合计 4,205,073.42 元, 其中: 非限定性资产 4,043,535.85 元, 限定性资产 161,537.57 元。

三、2017 年收入、费用情况

1、2017 年度收入 45,686,952.52 元, 其中: 捐赠收入 45,677,411.74 元, 其他收入 9,540.78 元。

2、2017 年度费用 46,053,199.44 元, 其中: 业务活动成本 44,772,826.63 元, 管理费用 1,193,822.43 元, 筹资费用 86,550.38 元。

3、2017 年度净资产变动额-366,246.92 元, 其中: 非限定性净资产减少 477,780.47 元, 限定性净资产增加 111,533.55 元。

四、2017 年公益活动情况

1、接受捐赠、开展资助情况

项 目	现金	实物折合	合计
一、本年捐赠收入	3,141,819.74	42,535,592.00	45,677,411.74
(一) 来自境内的捐赠	3,141,819.74	42,535,592.00	45,677,411.74
其中: 来自境内自然人的捐赠	69,969.14		69,969.14

2、公益支出完成情况

项 目	数额或比例
上年度总收入	9,170,000.69
本年度总支出	46,053,199.44
本年度用于公益事业的支出	44,772,826.63
工作人员工资福利支出	856,476.65

行政办公支出	337,345.78
公益事业支出占上年度总收入的比例	488.25%
工作人员工资福利和行政办公支出占总支出的比例	2.59%

五、审计意见

我们认为,贵单位编制的会计报表符合《民间非营利组织会计制度》的规定,在所有重大方面反映了贵单位2017年12月31日的财务状况和2017年度的收支及现金流量情况。

贵州智合会计师事务所有限公司



中国 • 贵阳

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二零一七年三月十六日

资产负债表

已审会计报表

单位:元

贵州智合会计师事务所有限公司

2017年12月31日

编制单位:贵州省红十字基金会

行次	年初数	期末数	负债和净资产	行次	年初数	期末数
1			流动负债:	29		
2	4,256,723.71	4,016,008.81	短期借款	30		
3			应付款项	31		
4	20,839.87	16,500.00	应付工资	32	46,921.88	115,589.99
5			应交税金	33	1,248.92	4,221.10
6			预收账款	34		
7	40,000.00	40,000.00	预提费用	35		
8			一年内到期的长期负债	36		
9			其他流动负债	37		
10	4,317,563.58	4,072,508.81	流动负债合计	38	48,170.80	119,811.09
11				39		
12			长期负债:	40		
13			长期借款	41		
14			长期应付款	42		
15			其他长期负债	43		
16			长期负债合计	44		
17	348,032.70	348,032.70		45		
18	46,105.14	95,657.00	受托代理负债:	46		
19	301,927.56	252,375.70	受托代理负债	47		
20			负债合计	48	48,170.80	119,811.09
21				49		
22				50		
23	301,927.56	252,375.70	净资产:	51		
24			非限定性净资产	52		
25			限定性净资产	53	4,521,316.32	4,043,535.85
26			净资产合计	54	50,004.02	161,537.57
27			负债和净资产总计	55	4,571,320.34	4,205,073.42
28	4,619,491.14	4,324,884.51		56	4,619,491.14	4,324,884.51

业务活动表

编制单位: 贵州省红十字会
52010000000000000000

已审会计报表

贵州智合会计师事务所有限公司

会民非02表

单位: 元

2017年度

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
一、收入	1						
其中: 捐赠收入	2	720,000.00	8,450,000.00	9,170,000.00	2,877,411.74	42,800,000.00	45,677,411.74
会费收入	3			-			-
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	0.69		0.69	9,540.78		9,540.78
收入合计	9	720,000.69	8,450,000.00	9,170,000.69	2,886,952.52	42,800,000.00	45,686,952.52
二、费用	10						
(一) 业务活动成本	11	799,398.06	8,322,284.00	9,121,682.06	2,204,360.18	42,568,466.45	44,772,826.63
(二) 管理费用	12	583,746.30	27,716.00	611,462.30	1,193,822.43		1,193,822.43
(三) 筹资费用	13	-12,676.78		-12,676.78	86,550.38		86,550.38
(四) 其他费用	14						-
费用合计	15	1,370,467.58	8,350,000.00	9,720,467.58	3,484,732.99	42,568,466.45	46,053,199.44
三、限定性净资产转为非限定性净资产	16	299,995.98	-299,995.98	-	120,000.00	-120,000.00	-
四、净资产变动额	17	-350,470.91	-199,995.98	-550,466.89	-477,780.47	111,533.55	-366,246.92



现金流量表

已审会计报表
贵州智合会计师事务所有限公司

编制单位:贵州省红十字基金会

2017年度

会民非03表

单位:元

项目	行次	上年数	本年数
一、业务活动产生的现金流量:			
接受捐赠收到的现金	1	1,170,000.00	3,141,819.74
收取会费收到的现金	2		
提供服务收到的现金	3		
销售商品收到的现金	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	24,577.47	53,967.51
现金流入小计	7	1,194,577.47	3,195,787.25
提供捐赠或者资助支付的现金	8	976,181.98	1,976,587.05
支付给员工以及为员工支付的现金	9	559,615.05	806,486.27
购买商品、接受服务支付的现金	10	48,000.00	300,102.00
支付的其他与业务活动有关的现金	11	136,851.56	353,326.83
现金流出小计	12	1,720,648.59	3,436,502.15
业务活动产生的现金流量净额	13	-526,071.12	-240,714.90
二、投资活动产生的现金流量:	14		
收回投资所收到的现金	15		0.00
取得投资收益所收到的现金	16		0.00
处置固定资产和无形资产所收回的现金	17		0.00
收到的其他与投资活动有关的现金	18		0.00
现金流入小计	19	-	0.00
购建固定资产和无形资产所支付的现金	20	73,052.70	
对外投资所支付的现金	21		0.00
支付的其他与投资活动有关的现金	22		0.00
现金流出小计	23	73,052.70	0.00
投资活动产生的现金流量净额	24	-73,052.70	0.00
三、筹资活动产生的现金流量:	25		
借款所收到的现金	26		0.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	27		0.00
现金流入小计	28	-	0.00
偿还借款所支付的现金	29		0.00
偿付利息所支付的现金	30		0.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	31		0.00
现金流出小计	32	-	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	33	-	0.00
四、汇率变动对现金的影响额	34		0.00
五、现金及现金等价物净增加额	35	-599,123.82	-240,714.90



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 915201026927193061

名称 贵州智合会计师事务所有限公司

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

住所 贵州省贵阳市云岩区北京路银海元隆广场1栋1单元6层1号

法定代表人 熊玉忠

注册资本 伍拾万元整

成立日期 2009年08月31日

营业期限 2009年08月31日至2019年08月30日

经营范围 法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（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；会计咨询、会计服务业务；法律、法规规定的其他业务（以上经营项目涉及行政许可的，须持经营许可证经营）。）

原件与复印件一致
再复印无效



变更

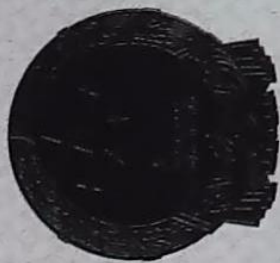
登记机关

提示：请于每年1月1日至6月30日，通过企业信用信息公示系统向工商行政管理部门报送上一年度年度报告，并向社会公示。

2014 11 05

年 月 日

证书序号: NO. 019148



会计师事务所 执业证书

原件与复印件一致
再复印无效

名 称:	贵州智合会计师事务所有限公司
主 任 会 计 师:	熊玉忠
办 公 场 所:	贵阳市云岩区北京路银海元隆广场1栋1单元6层1号
组 织 形 式:	有限责任
会计师事务所编号:	52010078
注册资本(出资额):	50万元
批准设立文号:	黔财会[2009]35号
批准设立日期:	2009-08-31

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,应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:



中华人民共和国财政部制