

关于上海市宝山区月浦镇红十字会  
2023 年度财务收支合法合规性的  
专项审计报告

上海达旦会计师事务所  
二〇二四年五月八日

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，

报告编码：沪24S0AJWY9E



# 上海达旦会计师事务所

SHANGHAI DADAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

上海市宝杨路 1858 弄 150 号 2 楼

电话:66680631

传真:66680637

达旦会审字(2024)第 1207 号

## 关于上海市宝山区月浦镇红十字会 2023 年度财务收支合法合规性的 专项审计报告

### 上海市宝山区月浦镇红十字会:

我们接受委托,对上海市宝山区月浦镇红十字会(以下简称贵单位)2023 年 1-12 月期间的财务收支合法合规性进行审计。

按照相关法律法规和会计制度的要求确保财务收支的合法合规性是贵单位领导集体的职责。我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务收支的合法合规性发表审计意见。我们按照相关法律法规的规定执行了审计工作,并严格遵守注册会计师职业道德规范,计划和实施审计工作以对上述被审计经济组织财务收支合法合规获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务收支合法合规的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表关于财务收支合法合规性的意见提供了基础。现将审计情况报告如下:

#### 一、基本情况

上海市宝山区月浦镇红十字会于 2023 年 12 月 14 日取得由宝山区民政局颁发的《社会团体法人登记证书》,统一社会信用代码为 513101135011545266,业务范围:以救助最易受损害群体为己任,广泛开展救灾、救护、救助工作。法定代表人:曹丽金,注册资金 3 万元,业务主管单位为上海市宝山区红十字会。

#### 二、财务收支情况

(一) 2023 年 1 月 1 日—2023 年 12 月 31 日业务活动收支情况



项目	2023年1月1日—2023年12月31日
一、收入	298,438.62
（一）捐赠收入	18,000.00
其中：捐赠款	18,000.00
（二）政府补助收入	232,475.00
其中：镇财政补助收入	230,000.00
区财政补助收入	2,475.00
（三）会费收入	44,660.00
（四）其他收入	3,303.62
其中：利息收入	3,303.62
二、支出	345,263.53
（一）人道救助基金支出	87,000.00
其中：千万人帮千万家	25,000.00
帮困补助	44,000.00
火灾救助款	3,000.00
造血干细胞救助	15,000.00
（二）救护培训支出	131,240.00
（三）会费	20,935.00
（四）造血干细胞	16,885.00
（五）管理费支出	89,203.53

2023年收入总额298,438.62元，其中：捐赠收入18,000.00元、政府补助收入232,475.00元、会费收入44,660.00元、利息收入3,303.62元。2023年支出总计345,263.53元，其中：人道救助基金支出87,000.00元、救护培训支出131,240.00元、会费支出20,935.00元、管理费支出89,203.53元，其他支出16,885.00元。收支结余-46,824.91元转入非限定性净资产。

（二）资产、负债及净资产情况：截止2023年12月31日，贵单位资产总额1,252,925.13元，负债总额40,500.00元，净资产总额1,212,425.13元。

资产负债及净资产主要明细列示如下：

项目	2023年1月1日	2023年12月31日
一、资产类		
货币资金	1,302,949.36	1,251,398.98
固定资产原值	30,523.00	30,523.00
减：累计折旧	28,822.32	28,996.85
固定资产净值	1,700.68	1,526.15
资产类合计	1,304,650.04	1,252,925.13
二、负债类		



其他应付款	45,400.00	40,500.00
负债类合计	45,400.00	40,500.00
三、净资产类		
非限定性净资产:	1,259,250.04	1,212,425.13
1、人道救助基金结余	343,797.69	314,797.69
2、事业结余	751,823.35	710,273.44
3、会费结余	163,629.00	187,354.00
净资产类合计	1,259,250.04	1,212,425.13

2023 年期末非限定性净资产余额 1,212,425.13 元，其中：人道救助基金结余 314,797.69 元、事业结余 710,273.44 元、会费结余 187,354.00 元。

### 三、审计结论

上海市宝山区月浦镇红十字会 2023 年度财务收支符合相关法律法规和会计制度的有关规定，会计财务能按既定的财务制度执行，未发现违法违规和违反财务制度的情况。

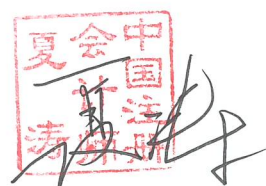
附送：

1. 上海宝山区月浦镇红十字会 2023 年 12 月 31 日资产负债表
2. 上海宝山区月浦镇红十字会 2023 年 12 月收入支出表
3. 上海宝山区月浦镇红十字会 2023 年 12 月业务活动表

上海达旦会计师事务所



中国注册会计师



中国注册会计师



2024 年 5 月 8 日



# 上海市民间非营利组织月度会计报表

## 资产负债表

单位名称: 月浦镇红十字会

2023 年 12 月 31 日

单位: 元

资 产	行次	年初数	期末数	负债和净资产	行次	年初数	期末数
流动资产:				流动负债:			
货币资金	1	1302949.36	1251398.98	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62	45400.00	40500.00
应收款项	3			应付工资	63		
预付账款	4			应交税金	65		
存货	8			预收账款	66		
待摊费用	9			预提费用	71		
一年内到期的长期债权投资	15			预计负债	72		
其他流动资产	18			一年内到期的长期负债	74		
流动资产合计	20	1302949.36	1251398.98	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80	45400.00	40500.00
长期投资:							
长期股权投资	21			长期负债:			
长期债权投资	24			长期借款	81		
长期投资合计	30			长期应付款	84		
固定资产:				其他长期负债	88		
固定资产原价	31	30523.00	30523.00	长期负债合计	90		
减: 累计折旧	32	28822.32	28996.85				
固定资产净值	33			受托代理负债:			
在建工程	34			受托代理负债	91		
文物文化资产	35			负债合计	100		
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	1700.68	1526.15	净资产:			
				非限定性净资产	101	1259250.04	1212425.13
无形资产:				限定性净资产	105		
无形资产	41			净资产合计	110	1259250.04	1212425.13
受托代理资产:							
受托代理资产	51						
资产总计	60	1304650.04	1252925.13	负债和净资产总计	120	1304650.04	1252925.13



# 收入支出表

编制单位：月浦镇红十字会

2023 年

12 月

单位：元

项目	上年结余		收入			支出			期末结余	
	项目	金额	项目	本月数	累计数	项目	本月数	累计数	项目	期末数
事业结余	751823.35		财政补助收入		230000.00	事业支出	16592.20	106088.53	事业结余	710273.44
救助培训结余			其中：救助培训收入			救助培训支出		131240.00	救助培训结余	
会费结余	163629.00		会费收入		44660.00	会费支出		20935.00	会费结余	187354.00
			上级补助收入		2475.00					
			事业收入							
			其他收入	651.09	3303.62					
			其中：利息收入	651.09	3303.62					
			管理费收入							
小计	915452.35		小计	651.09	280438.62	小计	16592.20	258263.53	小计	897627.44
人道救助基金结余	343797.69		人道救助基金收入		18000.00	人道救助基金支出	42000.00	87000.00	人道救助基金结余	314797.69
其中：募捐箱	157.10		其中：募捐箱						其中：募捐箱	157.10
总计	1259250.04		总计	651.09	298438.62	总计	58592.20	345263.53	总计	1212425.13

制表人：沈钟琴



# 上海市民间非营利组织月度会计报表

## 业务活动表

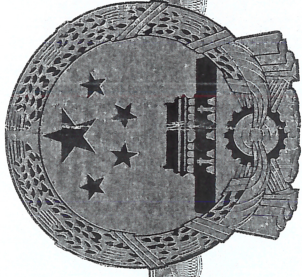
单位名称: 月浦红十字会

2023年 12月

单位: 元

项 目	行次	本月数			累计数		
		非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
一、收入							
其中: 捐赠收入	1				18,000.00		18,000.00
会费收入	2				44660.00		44660.00
提供服务收入	3						
商品销售收入	4						
政府补助收入	5				232,475.00		232,475.00
投资收益	6						
其他收入	9	651.09		651.09	3,303.62		3,303.62
收入合计	11	651.09		651.09	298438.62		298438.62
二、费用							
(一) 业务活动成本	12	42,000.00		42,000.00	256,060.00		256,060.00
其中: 人道救助基金支出	13	42,000.00		42,000.00	87,000.00		87,000.00
救助培训支出	14				131,240.00		131,240.00
千万人帮千万家	15						
会费	16				20,935.00		20,935.00
(二) 管理费用	21	16592.20		16,592.20	89,203.53		89,203.53
(三) 筹资费用	24						
(四) 其他费用	28						
费用合计	35	58592.20		58592.20	345263.53		345263.53
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40						
四、净资产变动额 (若为净资产减少额, 以“-”号填列)	45	-57941.11		-57941.11	-46824.91		-46824.91





统一社会信用代码

9131011379703221X5

证照编号: 13000000202211070120

# 营业执照



扫描市场主体身份码，了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 上海达旦会计师事务所(普通合伙)

类型 普通合伙企业

执行事务合伙人 夏涛

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；法律法规规定的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。  
【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】

出资额 人民币30.0000万元整

成立日期 2006年12月26日

主要经营场所 上海市宝山区永清路899号二楼202室

登记机关

2022年11月07日

