

上海市宝山区罗店镇红十字会
2025 年度人道救助基金收支
专项审计报告



上海久信会计师事务所有限公司

Shanghai Credential Certified Public Accountants Co., Ltd

上海市宝山区罗店镇红十字会

2025年度人道救助基金收支

专项审计报告

沪久信专审字（2026）第30182号

上海市宝山区罗店镇红十字会：

我们接受委托，对上海市宝山区罗店镇红十字会（以下简称贵会）2025年度人道救助基金收支进行了专项审计。按照《民间非营利组织会计制度》的规定进行会计核算及提供真实完整的会计资料是贵会管理层的责任，这种责任包括：（1）按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。我们的责任是在实施审计工作的基础上对人道救助基金收支结余发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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。

一、基本情况

上海市宝山区罗店镇红十字会于2023年12月22日领取了上海市宝山区民政局核发的统一社会信用代码5131011350115450XB的《社会团体法人登记证书》。住所：上海市宝山区罗店镇祁北东路209号；法定代表人：吴玲燕；开办资金：人民币5万元；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。

上海市宝山区罗店镇红十字会会计核算执行《民间非营利组织会计制度》。

上海市宝山区罗店镇红十字会
2025年度人道救助基金收支
专项审计报告

二、2025年度人道救助基金

项目	金额
年初人道救助基金	100,041.18
加：本期人道救助基金收入	5,859.67
减：本期人道救助基金支出	42,500.00
年末人道救助基金结余	63,400.85

其中本期人道救助基金收入、支出明细：

项目	人道救助基金收入	人道救助基金支出
58腾讯公益造血干细胞移植筹集款	5,859.67	0.00
千万人帮万家	0.00	26,000.00
火灾家庭救助	0.00	1,500.00
造血干细胞	0.00	15,000.00
合计	5,859.67	42,500.00

三、审计结论

我们认为，贵会人道救助基金项目按照《民间非营利组织会计制度》的相关规定核算，在所有重大方面公允反映了贵会 2025 年 12 月 31 日的人道救助基金项目结余以及 2025 年度的人道救助基金收入和 人道救助基金支出。

附表：

- 1.上海市宝山区罗店镇红十字会 2025 年 12 月 31 日资产负债表
- 2.上海市宝山区罗店镇红十字会 2025 年度业务活动表

上海久信会计师事务所有限公司

中国·上海

中国注册会计师

中国注册会计师

二〇二六年五月十九日



资产负债表

编制单位：上海市宝山区罗店镇红十字会

2025年12月31日

会民非01表
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	2,685,288.51	2,589,425.92	短期借款	23		
短期投资	2			应付款项	24	46,800.00	
应收款项	3			应付工资	25		
预付账款	4			应交税金	26		
存 货	5			预收账款	27		
待摊费用	6			预提费用	28		
一年内到期的长期 债权投资	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	2,685,288.51	2,589,425.92	其他流动负债	31		
				流动负债合计	32	46,800.00	-
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		
				其他长期负债	35		
固定资产：				长期负债合计	36		
固定资产原价	13	62,683.00	49,663.00				
减：累计折旧	14	20,490.00	20,490.00	受托代理负债：			
固定资产净值	15	42,193.00	29,173.00	受托代理负债	37		
在建工程	16						
文物文化资产	17			负债合计	38	46,800.00	-
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	42,193.00	29,173.00				
无形资产：							
无形资产	20			净资产：			
				非限定性净资产	39	2,580,640.33	2,555,198.07
受托代理资产：				限定性净资产	40	100,041.18	63,400.85
受托代理资产	21			净资产合计	41	2,680,681.51	2,618,598.92
资产总计	22	2,727,481.51	2,618,598.92	负债和净资产总计	42	2,727,481.51	2,618,598.92

单位负责人：

财务负责人：

业务活动表

会民非02表
单位：元

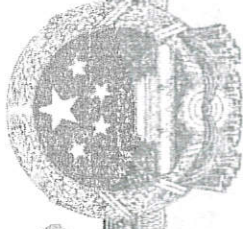
编制单位：上海市宝山区罗店镇红十字

2025年度

项目	行次	本年金额		上年金额	
		非限定性	限定性	非限定性	限定性
		合计		合计	
一、收入					
其中：捐赠收入	1		5,859.67		19,592.78
会费收入	2	30,860.00		26,000.00	26,000.00
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	7	1,873.45		4,486.42	4,486.42
收入合计	8	32,733.45	5,859.67	30,486.42	19,592.78
二、费用					
(一) 业务活动成本	9	74,580.80		165,588.00	165,588.00
其中：人道救助基金支出	10	42,500.00		37,000.00	37,000.00
(二) 管理费用	13	13,074.91		30,916.90	30,916.90
(三) 筹资费用	14				
(四) 其他费用	15	13,020.00			
费用合计	17	100,675.71	-	196,504.90	196,504.90
三、限定性净资产转为非限定性净资产	18	42,500.00	-42,500.00	37,000.00	-37,000.00
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	19	-25,442.26	-36,640.33	-166,018.48	19,592.78
			-62,082.59		-146,425.70

单位负责人：

财务负责人：



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310104780573706X

证照编号: 10000000202508180035



扫描经营者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 上海久信会计师事务所有限公司 注册资本 人民币200.0000万元整

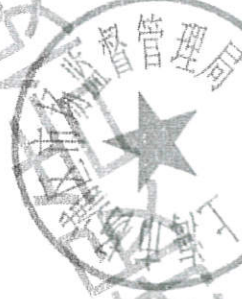
类型 有限责任公司(自然人投资或控股) 成立日期 2005年09月19日

法定代表人 王艳

住所 上海市杨浦区佳木斯路2号4幢3号楼223C室

经营范围

许可项目:注册会计师业务;代理记账;资产评估业务。(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,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)
一般项目:税务服务;财务咨询;招标投标代理服务。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)



登记机关

2025年08月18日

上海久信会计师事务所有限公司

上海市会计师事务所
分类管理 A 类

发证单位：上海市注册会计师协会
发证日期：二〇二二年十二月
有效期：5年（如发生类别变动则自动失效）