
蒙阴县红十字会机关
审计报告

鲁泉友会审字(2025)第5049号

山东泉友会计师事务所有限公司

蒙阴县红十字会机关

审计报告

鲁泉友会审字(2025)第5049号

我们接受委托,对蒙阴县红十字会机关(以下简称贵单位)2024年12月31日资产负债表及公司财务收支进行了审计,我们的审计是依据中国注册会计师独立审计原则和贵单位提供的会计资料及相关文件进行的,这些文件、资料的真实性、公允性由贵单位负责,我们的责任是依据这些资料、文件发表审计意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则制定审计计划,包括必要的审计程序,以合理确信其财务报表是否存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持其财务报表金额和披露的证据,评价贵单位所编制的财务报表的真实性即会计政策的遵守性,以及评价财务报表的整体反映。我们相信,我们的审计工作为发表审计意见提供了基础。

一、被审计公司的基本情况

蒙阴县红十字会机关经蒙阴县事业单位监督管理局登记管理,取得统一社会信用代码:13371328MB2346507T号社会团体法人登记证书。发证日期:2024年05月13日,机构性质:群团,住所:蒙阴县蒙山路102号,负责人:李金华。

业务范围:救助、救灾、应急救护,造血干细胞捐献、无偿献血、遗体捐献。

二、被审计公司财务状况及收支情况

截止2024年12月31日,贵单位资产总额为91,925.93元;负债总额为0.00元;净资产总额为91,925.93元,其中:非限定性净资产总额为62,925.93元,限定性净资产总额为29,000.00元;2024年12月的收入总额为1,061,146.6元,支出总额为1,093,677.00元。具体情况如下:

(一) 资产总额为 91,925.93 元

1、货币资金

项 目	年末余额
货币资金	34,245.73
合计	34,245.73

货币资金列示

项 目	年末余额
银行存贷	34,245.73

2、存货

项 目	年末余额
存货	57,680.20
合计	57,680.20



(二) 负债总额为 0.00 元

(三) 净资产总额为 91,925.93 元。

1、非限定性净资产

项 目	年初余额	年末余额
非限定性净资产	71,424.13	62,925.93
合计	71,424.13	62,925.93

2、限定性净资产

项 目	年初余额	年末余额
-----	------	------

限定性净资产	2,000.00	29,000.00
合计	2,000.00	29,000.00

(四) 收入

项 目	本年发生额
捐赠收入	1,061,146.60
合计	1,061,146.60

(五) 支出

项 目	本年发生额
业务活动成本	1,093,677.00
合计	1,093,677.00

三、 审计意见

(一) 会计核算情况

贵单位按照《民间非营利组织会计制度》的要求设置会计账簿进行核算。

(二) 票据的开立、保管及使用情况

贵单位票据的开立、保管及使用规范，不存在自制票据、出借票据、借用票据、票据丢失等不规范行为。

(三) 章程及规章制度情况

贵单位建立了健全的章程，制定了财务管理制度，并得到遵守。

(四) 人员配备情况

(五) 收入核算情况

贵单位收入真实、完整、未发现在往来科目挂账或通过往来科目列收列支的问题。

(六) 支出核算情况

1、贵单位依据国家规定及公司财务管理制度的规定严格履行经费开支和资产使用的审批手续，审计未发现举办者及公司有关人员随意支出、以领代报、白条报账及私分、侵占、挪用公司资金等行为。

2、贵单位费用核算真实完整。

(七) 资产负债状况

经审计，贵单位资产、负债真实、完整。

(八) 固定资产及管理情况

1、贵单位固定资产账实相符。

2、贵单位无土地、房屋、办公场所系租赁使用。

(九) 会计档案管理情况

贵单位银行对账单和收费收据存根联保管妥当。

附件：1、2024年12月31日资产负债表

2、2024年度业务活动表

3、2024年度现金流量表

4、社会团体法人登记证书



山东泉友会计师事务所有限公司

山东 济南

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二五年三月二十四日

资产负债表

会民非01表

单位：元

编制单位：蒙阴县红十字会机关

2024年12月31日

资产	行次	年初数	期末数	负债	行次	年初数	期末数
流动资产：							
货币资金	1	73,424.13	34,245.73	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62		
应收账款	3			应付工资	63		
预付账款	4			应交税金	65		
存货	8	53,032.20	57,680.20	预收款项	66		
待摊费用	9			预提费用	71		
一年内到期的长期股权投资	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	126,456.33	91,925.93	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80		
长期投资：							
长期股权投资	21			长期负债：			
长期股权投资	24			长期借款	81		
长期投资合计	30			长期应付款	84		
				其他长期负债	88		
固定资产：							
固定资产原价	31			长期负债合计	90		
减：累计折旧	32						
固定资产净值	33						
在建工程	34						
文物文化资产	35						
固定资产清理	38			受托代理负债	91		
固定资产合计	40			负债合计			
无形资产：	43						
无形资产	41			净资产			
				非限定性净资产	101	124,456.33	62,925.93
受托代理资产：				限定性净资产	105	2,000.00	29,000.00
受托代理资产				净资产合计			
资产总计		126,456.33	91,925.93	负债和净资产合计	120	126,456.33	91,925.93

业务活动表

会民非02表

编制单位：蒙阴县红十字会机关

2024年度

单位：元

项 目	行次	本期数			上期数		
		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	19606.60	1041540.00	1061146.60	71424.13	635871.29	707295.42
会费收入	2						
提供服务收入	3						
商口销售收入	4						
政府补助收入	5						
投资收益	6						
其他收入	9						
收入合计	11	19606.60	1041540.00	1061146.60	71424.13	635871.29	707295.42
二、费用							
(一) 业务活动成本	12	81137.00	1012540.00	1093677.00			
其中：							
捐赠支出	13	81137.00	1012540.00	1093677.00	0.00	633873.29	633873.29
日常费用	14						
固定资产折旧	15						
税费	16						
(二) 管理费用	21						
(三) 筹资费用	24						
(四) 其他费用	28						
费用合计	35	81137.00	1012540.00	1093677.00			
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	-61530.40	29000.00	-32530.40	71424.13	2000.00	73424.13



现金流量表

会民非03表

编制单位：蒙阴县红十字会机关

2024年度

单位：元

项 目	行次	金 额
一、业务活动产生的现金流量：		
接受捐赠收到的现金	1	198,600.60
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	
收到的其他业务活动有关的现金	8	
现金流入小计	13	198,600.60
提供捐赠或者资助支付的现金	14	237,779.00
支付给员工以及为员工支付的现金	15	
购买商品、接受服务支付的现金	16	
支付的其他与业务活动有关的现金	19	
现金流出小计	23	237,779.00
业务活动产生的现金流量净额	24	-39,178.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	25	
取得投资收益所收到的现金	26	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金	27	
收到的其他与投资活动有关的现金	30	
现金流入小计	34	
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35	
对外投资所支付的现金	36	
支付的其他与投资活动有关的现金	39	
现金流出小计	43	
投资活动产生的现金流量净额	44	
三、筹资活动产生的现金流量：		
借款所收到的现金	45	
收到的其他与筹资活动有关的现金	48	
现金流入小计	50	
偿还借款所支付的现金	51	
偿付利息所支付的现金	52	
支付的其他与筹资活动有关的现金	55	
现金流出小计	58	
筹资活动产生的现金流量净额	59	
四、汇率变动对现金的影响	60	
五、现金及现金等价物净增加额	61	-39,178.40



统一社会信用代码证书

统一社会信用代码 13371328MB2346507T



颁发日期 2024年05月13日

机构名称 蒙阴县红十字会机关

机构性质 群团

机构地址 蒙阴县蒙山路102号

负责人 李金华

赋码机关



注：以上信息如发生变化，应到赋码机关更新信息，换领新证。因不及时更新造成二维码失效等信息错误，责任自负。

吸



营业执照

(副本)

2-1

统一社会信用代码

91370102MA3NA4PF0H

名称 山东泉友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)

法定代表人 喻国锋

经营范围

许可项目：注册会计师业务。（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：财务咨询；税务服务；企业管理咨询；工程造价咨询；社会稳定风险评估；（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）
执照依法自主开展经营活动

此件仅用于业务，其他无效。



登记机关

2023年10月17日

扫描二维码，获取更多经营信息，体验更多服务。



注册资本 叁佰万元整

成立日期 2023年09月26日

住所 山东省济南市高新区正丰路1166号华隆金座1号楼7层707室

国家企业信用信息公示系统网址:

<http://sd.gsxt.gov.cn>

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。

国家市场监督管理总局监制

张

证书序号: 0018863

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: 山东省财政厅
 二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

此件仅用于业务
 接待专用，复印无效。

友友会计师事务所有限公司



会计师事务所 执业证书

名称: 山东泉友会计师事务所有限公司

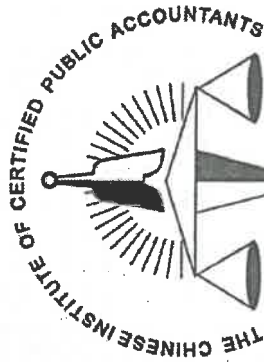
首席合伙人: 喻国锋
 主任会计师: 喻国锋
 经营场所: 山东省济南市高新区正丰路1166号华隆金座1号楼7层707室



组织形式: 有限责任
 执业证书编号: 37010094
 批准执业文号: 鲁财会【2018】65号
 批准执业日期: 2018年12月24日

友友

友友会计师事务所有限公司

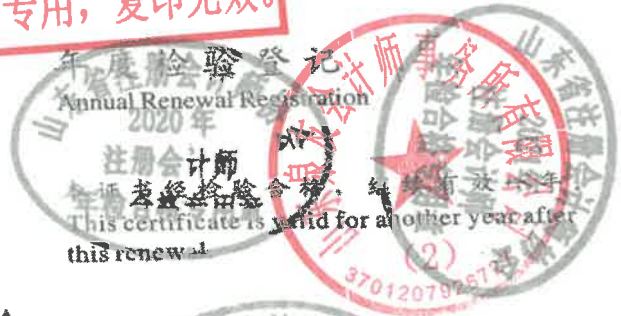


中国注册会计师

仅用于出具审计报告

此件仅用于业务
报告专用，复印无效。

姓名	孙兆义
性别	男
出生日期	1975-04-29
工作单位	山东泉友会计师事务所有限公司
身份证号码	37010219750429211X



证书编号: 370100940001
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019 年 12 月 26 日
Date of Issuance

仅用

仅用于出具审



姓名: 董洪臣
 Full name: 董洪臣
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1982-04-10
 Date of birth: 1982-04-10
 工作单位: 山东恒友会计师事务所有限公司
 Working unit: 山东恒友会计师事务所有限公司
 身份证号码: G71326198704101725
 Identity card No: G71326198704101725



此件仅用于业务
报告专用，复印无效。

证书编号: 370100940006
 No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 山东省注册会计师协会

发证日期: 2023 年 08 月 31 日
 Date of Issuance



本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年 /y 月 /m 日 /d

仅用于出具审