

贵州恒正信德会计师事务所有限公司

黔恒正信德会专审[2016] 037 号

专项审计报告

贵州省红十字会（捐赠户）：

我们接受贵州省红十字会委托，对贵州省红十字会（捐赠户）2015 年末财务状况及 2015 年度收支、结余情况进行了审计。提供审计的会计资料及其他相关资料的真实性、合法性、完整性由贵州省红十字会负责，我们的责任是在实施审计工作的基础上发表审计意见。

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职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务收支是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务收支金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务收支编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务收支的总体列报。

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、单位基本情况

贵州省红十字会系中国红十字总会的下属机构，在中国红十字总会的领

导及监督下从事公益事务。贵州省红十字会住所：贵州省贵阳市省政府大院五号楼 3 楼；机关法人：尹秋莲。

二、2015 年末财务状况

1、银行存款：11,538,980.81 元。明细如下：

名称	金额（元）
1、中国银行股份有限公司贵阳市云岩支行	8,942,228.11
2、中国建设银行贵阳市市京瑞支行	2,596,752.70
合计：	11,538,980.81

2、其他应收款：8,476,895.90 元。明细如下：

名称	金额（元）
1、龙里红会	200,000.00
2、红十字医药公司	245,102.73
3、六味佳保健厂	105,000.00
4、北京天马氨基酸厂	190,000.00
5、其他	10,360.00
6、文化传播中心	20,000.00
7、雷童刚	20,000.00
8、黔南州红十字会	300,000.00
9、基建帐户	7,386,433.17
合计：	8,476,895.90

3、材料：7,659,770.62 元。明细如下：

名称	金额（元）
1、药品	244,520.00
2、卫生器具	1,895.51
3、其他救灾物资	127,368.90
4、库存物资	7,289,860.71
5、棉被	-3874.50
合计：	7,659,770.62

4、固定资产：2,393,140.50 元。明细如下：

名称	金额（元）
1、专用设备	148,293.00
2、交通运输设备	2,144,521.50
3、电子产品及通信设备	90,026.00
4、家具用具及其他类	10,300.00
合计：	2,393,140.50

5、其他应付款：6,556.80 元。明细如下：

名称	金额（元）
1、行政账户	6,556.80
合计：	6,556.80

6、固定基金：2,393,140.50 元。

7、非流动资产基金（政府储备物资）：402,511.00 元。

8、事业结余：27,266,579.53 元。

三、2015 年度收支状况

1、2015 年度收入发生总计：26,462,445.49 元。

其中：①专项收入：26,244,911.96 元。

②其他收入：217,533.53 元，均为存款利息收入。

2、2015 年度支出发生总计：31,242,163.97 元。

其中：①专款支出：31,308,549.28 元。

②其他支出：-66,385.31 元。工作经费支出 261,694.69 元；

项目经费支出-328,080.00 元。

四、2015 年结余情况

项目	金额（元）
1、年初事业结余	32,046,298.01
2、加本年收支净额	-4,779,718.48
3、年末事业结余	27,266,579.53

五、其他事项说明

1、其他应收款“基建账户”为 2013 年贵州省红十字会批准暂借“基建

账户”工程款 12,998,904.00 元,2014 年“基建帐户”划回还款 5,000,000.00 元,2014 年末余额为 7,998,904.00 元。2015 年“基建账户”划回还款 612,470.83 元,2015 年末余额为 7,386,433.17 元。

2、贵州省红十字会(捐赠户)2015 年度专项结余中,部分项目存在借方余额。

3、贵州省红十字会(捐赠户)本年度公益性事业支出占本年度接受公益性捐赠比例为 119.29%。

4、本报告可供贵会申请公益性捐赠税前扣除资格使用,因使用不当造成的后果,与执行本审计业务的注册会计师及会计师事务所无关。

贵州恒正信德会计师事务所有限公司



中国注册会计师:



中国注册会计师:



2016 年 4 月 28 日