



委托单位：河北省红十字基金会

被审单位：河北省红十字基金会

报告文号：冀方舟审字[2024]第 10120 号

报告日期：2024-03-05

审 计 报 告

事务所名称：河北方舟会计师事务所有限责任公司

通讯地址：石家庄市长安区广安大街 43 号广安大厦 2-1504

联系电话：0311-86219825

审计报告

目 录

一、专项信息审计报告

二、资产负债表

三、业务活动表

四、现金流量表

河北方舟会计师事务所有限责任公司

专项信息审计报告

冀方舟审字[2024]第 10120 号

河北省红十字基金会：

我们接受委托，审计了河北省红十字基金会（以下简称“贵单位”）财务报表及专项信息情况，财务报表包括2023年12月31日的资产负债表、2023年度业务活动表及现金流量表；专项信息包括开展募捐和接受捐赠情况、公益慈善事业支出及管理费用支出等情况。

一、管理层的责任

贵单位管理层的责任是按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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；按照《基金会管理条例》《关于公益性捐赠税前扣除有关事项的公告》及相关规定编制专项信息，保证专项信息的真实、完整性。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对以上事项发表审计意见。我们按照《中国注册会计师审计准则》的规定和河北省民政厅关于慈善组织（基金会）年检年报的要求执行了审计工作。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。

三、单位基本情况

名称：河北省红十字基金会

统一社会信用代码：5313000068278530XL

地址：河北省石家庄市长安区西大街94号五方中心2号楼4楼

法定代表人：翟昆宁

注册资金：肆佰万元整

开户银行：河北银行股份有限公司平安支行

账号：01331400000016

业务范围：（一）贯彻执行《中华人民共和国红十字会法》，开展红十字人道主义救助活动，促进红十字事业健康发展；（二）在发生自然灾害和突发事件时，开展对伤病人员救助活动；（三）协助政府改善落后地区的医疗卫生条件，关注和保护人的生命与健康；（四）协助政府改善落后地区的办学条件，资助和支持教育事业；（五）扶危济困，扶老助残，资助、支持老年福利机构；（六）助力我省乡村振兴重点帮扶县发展。

四、审计情况

（一）财务状况

截至2023年12月31日，贵单位资产合计27,574,114.36元，负债合计19,035,882.12元，净资产合计8,538,232.24元。

1、贵单位资产合计：27,574,114.36元，其中：货币资金7,299,412.76元，应收账款420,100.00元，预付账款1,596.68元，存货24,800.00元，固定资产净值16,079,138.47元，无形资产3,749,066.45元。详见下表：

（1）货币资金

项 目	2023年12月31日	2022年12月31日
现 金	57,446.74	64,517.12
银行存款	7,241,966.02	3,222,587.10
合 计	7,299,412.76	3,287,104.22

（2）应收账款

账 龄	2023年12月31日	2022年12月31日
-----	-------------	-------------

1年以内(含1年)	100.00	
1-2年(含2年)		9,534.96
2-3年(含3年)		
3年以上	420,000.00	420,000.00
合计	420,100.00	429,534.96

主要应收账款明细情况:

序号	名称	金额	账龄
1	水桶押金	100.00	1年以内(含1年)
2	河北省佛教协会	100,000.00	3年以上
3	李依俊	200,000.00	3年以上
4	肖金梅	120,000.00	3年以上
合计		420,100.00	-

(3) 预付账款

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
预付账款	1,596.68	20,364.59
合计	1,596.68	20,364.59

(4) 存货

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年12月31日
存货	64,501.12	1,164,234.91	1,203,936.03	24,800.00
合计	64,501.12	1,164,234.91	1,203,936.03	24,800.00

(5) 固定资产及累计折旧

固定资产分类	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年12月31日
原价合计	19,473,793.07			19,473,793.07
房屋建筑物	18,559,627.07			18,559,627.07

办公设备	226,363.00			226,363.00
电子设备	264,803.00			264,803.00
机器设备				
运输设备	423,000.00			423,000.00
其他				
累计折旧合计	2,511,774.32	882,880.28		3,394,654.60
房屋建筑物	1,693,802.49	882,880.28		2,576,682.77
办公设备	212,754.39			212,754.39
电子设备	191,767.36			191,767.36
机器设备				
运输设备	413,450.08			413,450.08
其他				
固定资产净额	16,962,018.75		882,880.28	16,079,138.47
房屋建筑物	16,865,824.58		882,880.28	15,982,944.30
办公设备	13,608.61			13,608.61
电子设备	73,035.64			73,035.64
机器设备				
运输设备	9,549.92			9,549.92
其他				

(6) 无形资产

项目	2022年12月31	本期增加	本期减少	2023年12月31
土地使用权	3,847,510.25		98,443.80	3,749,066.45
合计	3,847,510.25		98,443.80	3,749,066.45

2、负债合计：19,035,882.12 元，其中：应付账款 19,035,882.12 元。详见下表：

(1) 应付款项

账龄	2023年12月31日	2022年12月31日
1年以内(含1年)	882.12	68,383.24
1-2年(含2年)		
2-3年(含3年)		
3年以上	19,035,000.00	19,035,000.00
合计	19,035,882.12	19,103,383.24

主要应付账款明细情况:

序号	名称	金额	账龄
1	捐赠车辆的相关费用	882.12	1年以上
2	北京泽人合物资有限公司	19,000,000.00	3年以上
3	明伦纸业	35,000.00	3年以上
合计		19,035,882.12	-

3、净资产合计：8,538,232.24元，其中：非限定性净资产8,538,232.24元、限定性净资产0.00元。详见下表：

类别	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
非限定性净资产	5,507,650.65	6,479,559.31	3,448,977.72	8,538,232.24
限定性净资产	0.00	700,000.00	700,000.00	0.00

(二) 业务收支情况

2023年度，贵单位收入合计11,570,517.02元，其中：捐赠收入11,533,366.73元，其他收入37,150.29元。支出合计8,839,935.43元，其中：业务活动成本8,612,458.38元，管理费用227,005.65元，其他费用471.40元。详见下表：

1、收入

项目	本年发生额	上年发生额

	非限定性	限定性	小计	非限定性	限定性	小计
捐赠收入	10,730,366.73	803,000.00	11,533,366.73	1,464,522.58		1,464,522.58
投资收益						
其他收入	37,150.29		37,150.29	6,875.59		6,875.59
合计	10,767,517.02	803,000.00	11,570,517.02	1,471,398.17		1,471,398.17

2、业务活动成本

项 目	本年发生额	上年发生额
救助款		105,126.12
眼病防治公益基金	786,968.98	120,900.00
贫困骨科病患者医疗救助基金	349,766.34	581,336.25
其他费用	2,700.00	860,940.00
折旧与摊销	981,324.08	982,048.45
王景新医疗救助基金		38,105.59
贫困尿毒症血液透析患者医疗救助公益基金		15.00
抗击新型冠状病毒肺炎捐赠物资		945,000.00
皮肤病治疗救助基金	36,839.57	8,503.10
廊坊红会救助项目基金	200,000.00	100,000.00
爱心健康礼包项目	64,501.12	487,833.68
日常运营费用	51,493.89	
捐赠支出	885,038.84	
公益河北	17,400.00	
水灾	2,228,590.00	
复明助视国防救助	140,500.00	
爱与希望正视未来明眸天使儿童青少年眼病	255,950.00	
仁为爱心助学救助	1,013,000.00	
张家口眼科特色科室项目	20,626.50	

自闭症孤独症儿童康复救助公益项目	417,600.00	
红十字博爱卫生站项目	216,000.00	
困难家庭大病救助基金	141,159.06	
魏县人民医院项目	700,000.00	
邯郸市中西医结合医院	103,000.00	
合计	8,612,458.38	4,229,808.19

3、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
办公费	41,851.58	18,842.80
职工福利费	-3,000.00	15,054.00
差旅费	285.00	550.00
职工薪酬	76,670.23	190,385.27
社会保险	34,379.29	12,083.39
邮电费		880.00
机动车费用		17,381.28
物业费	21,419.20	41,641.72
维修费		46,033.00
劳保用品		2,085.00
其他		395.00
水电费	1,340.00	
工会经费	666.00	
通讯费	782.85	
其他费用	38,850.00	
修理费	13,761.50	
合 计	227,005.65	345,331.46

4、其他费用

项目	本年发生额	上年发生额
其他费用	471.40	25.00
合 计	471.40	25.00

(三) 专项信息情况

1、大额捐赠收入情况

当年累计捐赠超过基金会当年捐赠收入 5%以上的捐赠单位或个人以及捐赠用途：

捐赠人	本年发生额(元)			用途
	限定性	非限定性	小计	
河北安图久和医疗 科技有限公司	700,000.00		700,000.00	定向捐赠物资
湖南爱眼公益基金 会		700,000.00	700,000.00	爱与希望正视未来 明眸天使儿童青少年 眼病救助捐款
南京仁为医药科技 有限公司		1,033,000.00	1,033,000.00	仁为爱心助学救助 款
湖南爱眼公益基金 会		2,598,000.00	2,598,000.00	张家口眼科特色科 室建设项目捐款
河间市永帆医疗器 械有限公司		649,770.00	649,770.00	贫困骨科病患者医 疗救助基金、困难 家庭大病救助基金 捐款
合 计	700,000.00	4,980,770.00	5,680,770.00	

注：载明当年累计捐赠超过基金会当年捐赠收入 5%以上的捐赠单位或个人以及捐赠用途

2、公益慈善活动支出和管理费用情况

项目	本年金额	上年金额
上年度实际收入合计	1,471,398.17	5,292,963.70

调整后的上年度总收入	1,471,398.17	5,292,963.70
本年度总支出	8,839,935.43	4,575,164.65
本年度用于慈善活动的支出	8,612,458.38	4,229,808.19
管理费用	227,005.65	345,331.46
其他支出	471.40	25.00
本年度慈善活动支出占上年总收入的比例（占前三年收入平均数的比例）	585.32%（综合三年115.62%）	79.91%（综合三年53.59%）
本年度管理费用占当年总支出的比例	2.57%	7.55%

3、重大公益慈善项目

(1) 重大公益慈善项目收支明细表（金额单位：元）

项目名称	收入	支出						
		直接用于受助人的款物	项目直接成本				总计	
			采 购 费 用	人 员 报 酬	宣 传 推 广 费 用	差 旅 等 费 用		其 他 费 用
风雨同舟 共筑家园	2,984,997.21	2,228,590.00					2,228,590.00	2,228,590.00
眼病防治 公益基金		786,968.98					786,968.98	786,968.98
合计	2,984,997.21	3,015,558.98					3,015,558.98	3,015,558.98

(2) 重大公益慈善项目大额支付对象

项目名称	大额支付对象	支付金额(元)	占本组织年度公益总支出比例	用途
风雨同舟 共筑家园	涿州市红十字会	820,564.00	9.53%	涿州市救灾及灾后
眼病防治公益基金	邯郸爱眼眼科医院有限公司	687,700.00	7.98%	眼病防治公益基金救助金
合计		1,508,264.00	17.51%	

五、需要说明的其他事项

河北省红十字基金会合并财务报表包括所属两个分支机构的财务数据，各分支机构的财务状况如下：

1、河北省红十字基金会廊坊办事处

河北省红十字基金会廊坊办事处 2023 年年末资产总额为 20,652,804.96 元，其中：货币资金 1,685.77 元，应收款项 850,000.00 元，预付账款 1,596.68 元，固定资产净值 16,050,456.06 元，无形资产 3,749,066.45 元；负债总额为 19,000,000.00 元，均为应付款项；净资产总额为 1,652,804.96 元，均为非限定性净资产；2023 年度收入发生额合计 5.65 元，均为其他收入；费用发生额合计 1,002,743.28 元，其中：业务活动成本发生额 981,324.08 元，管理费用发生额 21,419.20 元。

2、河北省红十字基金会佛教助困专项基金委员会

河北省红十字基金会佛教助困专项基金委员会 2023 年年末资产总额为 503,447.72 元，其中：货币资金 54,765.31 元，应收款项 420,000.00 元，固定资产净值 28,682.41 元；负债总额为 35,000.00 元，均为应付款项；净资产总额合计 468,447.72 元，均为非限定性净资产；河北省红十字基金会佛教助困专项基金委员会本年度无业务发生。

六、审计意见

我们认为，河北省红十字基金会 2023 年度财务报表及专项信息在所有重大方面按照《民间非营利组织会计制度》、《基金会管理条例》、《关于公益性捐赠税前扣除有关事项的公告》及相关规定编制，公允反映了河北省红十字基金会截至 2023 年 12 月 31 日的财务状况、2023 年度的运行成果和现金流量及专项信息情况。

本报告仅供河北省红十字基金会向民政部门报送年度报告时使用，不得用于其他用途。

附送：

- 1、被审计单位资产负债表
- 2、被审计单位业务活动表
- 3、被审计单位现金流量表
- 4、审计单位营业执照复印件
- 5、审计单位执业证书复印件

河北方舟会计师事务所
有限责任公司

中国·石家庄

中国注册会计师

(主任会计师)

中国注册会计师

2024 年 03 月 05 日



纳税人识别号: 5313000068278530XL
 编制单位: 河北省红十字会

2023年12月31日

会民非01表
 单位: 元

资产负债表

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	3,287,104.22	7,299,412.76	短期借款	61	0.00	0.00
短期投资	2	0.00	0.00	应付款项	62	19,103,383.24	19,035,882.12
应收款项	3	429,534.96	420,100.00	应付工资	63	0.00	0.00
预付账款	4	20,364.59	1,596.68	应交税金	65	0.00	0.00
存货	8	64,501.12	24,800.00	预收账款	66	0.00	0.00
待摊费用	9	0.00	0.00	预提费用	71	0.00	0.00
一年内到期的长期债权投资	15	0.00	0.00	预计负债	72	0.00	0.00
其他流动资产	18	0.00	0.00	一年内到期的长期负债	74	0.00	0.00
流动资产合计	20	3,801,504.89	7,745,909.44	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80	19,103,383.24	19,035,882.12
长期投资:							
长期股权投资	21	0.00	0.00	长期负债:			
长期债权投资	24	0.00	0.00	长期借款:	81	0.00	0.00
长期投资合计	30	0.00	0.00	长期应付款	84	0.00	0.00
固定资产:				其他长期负债	88	0.00	0.00
固定资产原价	31	19,473,793.07	19,473,793.07	长期负债合计	90	0.00	0.00
减: 累计折旧	32	2,511,774.32	3,394,654.60				
固定资产净值	33	16,962,018.75	16,079,138.47				
在建工程	34	0.00	0.00	受托代理负债	91	0.00	0.00
文物文化资产	35	0.00	0.00	负债合计	100	19,103,383.24	19,035,882.12
固定资产清理	38	0.00	0.00				
固定资产合计	40	16,962,018.75	16,079,138.47	净资产			
				非限定性净资产	101	5,507,650.65	8,538,232.24
无形资产:				限定性净资产	105	0.00	0.00
无形资产	41	3,847,510.25	3,749,066.45	净资产合计	110	5,507,650.65	8,538,232.24
受托代理资产:							
受托代理资产:	51	0.00	0.00				
资产总计	60	24,611,033.89	27,574,114.36	负债和净资产总计	120	24,611,033.89	27,574,114.36

业务活动表

纳税人识别号：5313000068278530XL

会民非02表

编制单位：河北省红十字基金会

2023年度

单位：元

项目	行次	上年累计数			本年累计数		
		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	1,464,522.58	0.00	1,464,522.58	10,730,366.73	803,000.00	11,533,366.73
会费收入	2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
提供服务收入	3	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
商品销售收入	4	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
政府补助收入	5	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
投资收益	6	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他收入	9	6,875.59	0.00	6,875.59	37,150.29	0.00	37,150.29
收入合计	11	1,471,398.17	0.00	1,471,398.17	10,767,517.02	803,000.00	11,570,517.02
二、费用							
(一) 业务活动成本	12	4,229,808.19	0.00	4,229,808.19	7,809,458.38	803,000.00	8,612,458.38
(二) 管理费用	21	345,331.46	0.00	345,331.46	227,005.65	0.00	227,005.65
(三) 筹资费用	24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 其他费用	28	25.00	0.00	25.00	471.40	0.00	471.40
费用合计	35	4,575,164.65	0.00	4,575,164.65	8,036,935.43	803,000.00	8,839,935.43
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	45	-3,103,766.48	0.00	-3,103,766.48	2,730,581.59	0.00	2,730,581.59

现金流量表

纳税人识别号：5313000068278530XL

会民非03表

编制单位：河北省红十字基金会

2023年度

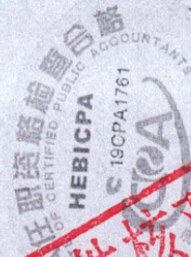
单位：元

项目	行次	本年累计金额
一、业务活动产生的现金流量：		
接受捐赠收到的现金	1	11,533,366.73
收取会费收到的现金	2	0.00
提供服务收到的现金	3	0.00
销售商品收到的现金	4	0.00
政府补助收到的现金	5	0.00
收到的其他与业务活动有关的现金	8	37,150.29
现金流入小计	13	11,570,517.02
提供捐赠或者资助支付的现金	14	7,631,134.30
支付给员工以及为员工支付的现金	15	111,049.52
购买商品、接受服务支付的现金	16	76,293.89
支付的其他与业务活动有关的现金	19	39,730.77
现金流出小计	23	7,858,208.48
业务活动产生的现金流量净额	24	3,712,308.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	25	0.00
取得投资收益所收到的现金	26	0.00
处置固定资产和无形资产所收回的现金	27	0.00
收到的其他与投资活动有关的现金	30	0.00
现金流入小计	34	0.00
购入固定资产和无形资产所支付的现金	35	0.00
对外投资所支付的现金	36	0.00
支付的其他与投资活动有关的现金	39	0.00
现金流出小计	43	0.00
投资活动产生的现金流量净额	44	0.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
借款所收到的现金	45	0.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	48	300,000.00
现金流入小计	50	300,000.00
偿还借款所支付的现金	51	0.00
偿付利息所支付的现金	52	0.00
支付的其他筹资活动有关的现金	55	0.00
现金流出小计	58	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	59	300,000.00
四、汇率变动对现金的影响额		
	60	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		
	61	4,012,308.54



年度检验登记

Annual Registration

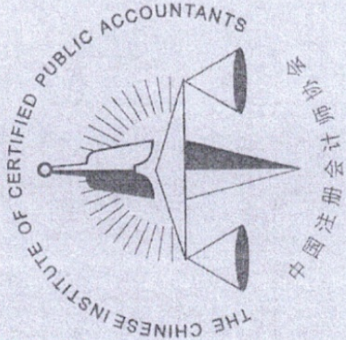


与原件核对无差异
每页复印无效

证书编号: 130001721539
No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPA

发证日期: 1996 年 06 月 20 日
Date of Issuance



姓名	刘建辉
Sex	女
出生日期	1957-05-25
工作单位	河北方舟会计师事务所有限公司
身份证号码	130131570525452



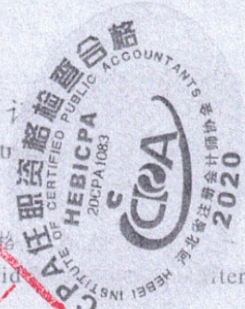
证书编号: 130000370742
No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

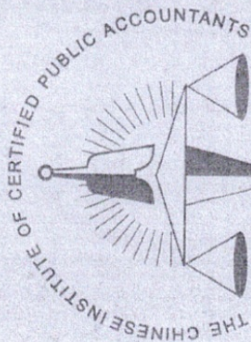
发证日期: 1997 年 05 月 05 日
Date of Issuance



登记
Register



2013 年 1 月 30 日

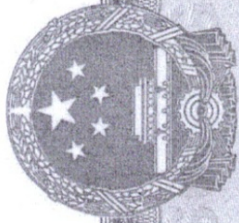


中国注册会计师协会



姓名: 葛龙昌
Sex: 男
出生日期: 1946-02-23
Date of birth: 1946-02-23
工作单位: 河北方舟会计师事务所有限公司
Working unit: 河北方舟会计师事务所有限公司
身份证号码: 130803460223D41
Identity card No.:





营业执照

统一社会信用代码

91130102796584557Y



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。

副本编号: 1 - 1 (副本)

名称 河北方舟会计师事务所有限责任公司
 类型 有限责任公司(自然人投资或控股)
 法定代表人 刘建瑞

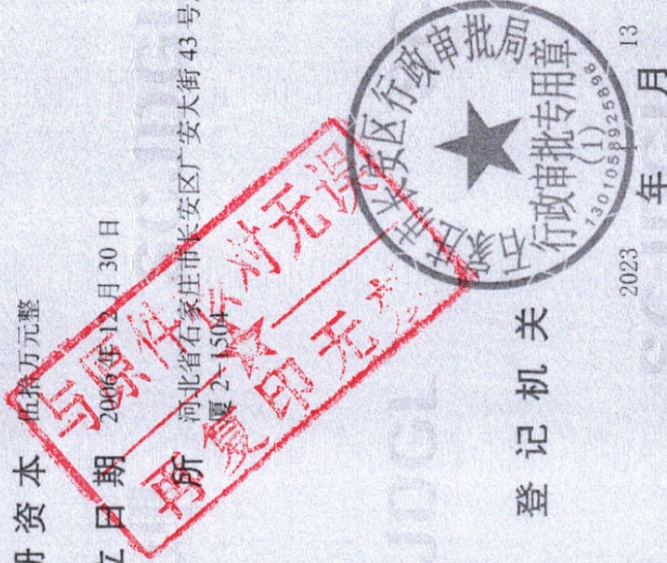


注册资本 伍拾万元整

成立日期 2006年12月30日

住所 河北省石家庄市长安区广安大街43号广安大厦2-1504

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: 资产评估; 工程造价咨询业务; 企业管理咨询; 信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务); 市场主体登记注册代理。(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

2023 年 月 日

<http://www.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。

国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0005401

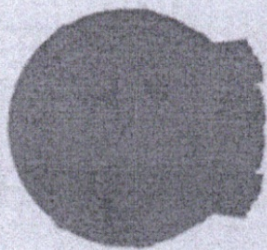
说明

- 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: 河北省财政厅

二〇〇六年五月十九日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 河北方正会计师事务所有限责任公司

首席合伙人: 刘建瑞

主任会计师: 刘建瑞

经营场所: 河北省石家庄市长安区广安大街43号广安大厦2-1504

组织形式: 有限责任

执业证书编号: 13010032

批准执业文号: 冀财会〔2006〕55号

批准执业日期: 2006年12月25日

