

临沧市临翔区红十字会
2024 年度审计报告



北京轶恒会计师事务所（普通合伙）

临沧市临翔区红十字会

2024 年度审计报告

目录

| | |
|-----------------|-----------|
| 一、审计报告正文..... | 第 1-13 页 |
| 二、财务报表 | |
| 财务报表附注..... | 第 14-26 页 |
| 资产负债表..... | 第 27 页 |
| 业务活动表..... | 第 28 页 |
| 净资产变动表..... | 第 29 页 |
| 现金流量表..... | 第 30 页 |
| 预算收入支出表..... | 第 31 页 |
| 预算结转结余变动表..... | 第 32 页 |
| 财政拨款预算收入支出表.... | 第 33 页 |
| 营业执照及执业证书..... | 第 34-37 页 |

临沧市临翔区红十字会 2024 年度 审计报告

京轶恒审字【2025】第 YHM4-329 号

临沧市临翔区红十字会：

我们接受临沧市临翔区红十字会（以下简称“临翔区红会”）的委托，组成审计组于 2024 年 05 月 20 日至 05 月 25 日对临翔区红会 2024 年度的财务收支情况进行了审计。

一、管理层对财务报表的责任

按照《政府会计准则——基本准则》、《政府会计制度》及相关财务管理和会计核算规定，提供财务收支会计资料和编制财务报告是临翔区红会的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务收支活动相关的内部控制，以使财务会计记录和财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

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，对临翔区红会 2024 年度的财务收支发表审计意见。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记录是否不存在重大错报获取合理保证。工作涉及实施审计程序，以获取有关财务记录金额和相关信息披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，我们考虑与财务收支记录相关的内部控制，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。

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

临翔区红十字会是从事人道主义工作的社会救助团体，为正科级事业单位。临翔区红十字会在区委、去政府的领导和临沧市红十字会的指导下，遵循国际红十字运动“人道、公正、中立、独立、志愿服务、统一、普遍”七项基本原则，依照《中华人民共和国红十字会法》、《中国红十字会章程》、《云南省红十字会条例》以改善最易受损害群体境况为工作目标，依法建会，依法兴会，严格履行职责，广泛开展自然灾害救助、社会救济、医疗救护、无偿献血、艾滋病预防宣传教育、查转信、红十字青少年工作和对外交往与合作等各项人道主义工作，为促进社会进步做出了重要贡献，发挥了其他社会团体不可替代的特殊作用，成为政府在人道工作领域的有力助手。

（一）机构当年变动及制度建设情况

临沧市临翔区红十字会为财政全额补助参照公务员管理法的正科级事业单位，内设综合办公室，下设卫生救护培训站。

建立了《临翔区红十字会财务管理制度》、《临翔区红十字会捐赠款物接收和划拨管理流程的通知》、《临翔区红十字会机关国有资产管理办法》等管理制度、规定及办法，能够满足日常预算管理和财务核算需要。

（二）人员变动情况

临沧市临翔区红十字会 2024 年末在职在编实有行政人员 4

人，事业人员 4 人。离退休人员 0 人，2024 年无退休人员。

（三）当年取得的主要事业成效

2024 年以来，临翔区红十字会在区委、区政府的坚强领导下，在省、市红十字会的正确指导和支持下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大和二十届二中、三中全会精神，坚决贯彻落实习近平总书记关于红十字事业发展重要指示批示精神，紧紧围绕区委、区政府中心工作和市红十字会的工作要求，真抓实干、砥砺奋斗，充分发挥红十字会作为党和政府在人道领域的助手和联系群众的桥梁纽带作用，为加快临翔区高质量发展凝聚人道力量。

1. 持续加强党对红十字会工作的全面领导，党建引领红十字事业发展取得良好成效

（1）思想政治建设不断强化。牢牢把握红十字事业发展的正确政治方向，把政治建设摆在首位，持续推进巩固拓展学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育成果，深刻领悟“两个确立”的决定性意义，不断提升政治判断力、政治领悟力、政治执行力，增强“四个意识”、坚定“四个自信”、坚决做到“两个维护”。2024 年召开党组会 33 次，党组理论中心组学习 8 次，读书会 4 次，干部职工会议 17 次，党员大会 12 次，主题党日活动开展 12 次，讲授党课 4 场次。

（2）认真组织开展党纪学习教育，落实党建及党风廉政建设工作任务。启动临翔区红十字会党纪学习教育，认真组织党员干部集中学习《中国共产党纪律处分条例》8 次，邀请区纪委、区监委派驻区卫健局纪检组组长周维开展党纪学习教育专题辅导 1

次，参观云南省反腐倡廉警示教育基地（云上数字展厅）1次，学习临沧市临翔区党员干部违纪违法典型案例汇编《警钟》3次，学习《党纪学习教育工作专班转发关于用好违纪行为典型案例文件的通知》3次，收听《清廉先锋 声悦临翔》第55期《庭外》1次，通报区委、区纪委发布的违纪违法干部典型案例7次，观看警示教育片《正风反腐就在身边》，召开党风廉政建设专题会议2次，党组书记带头讲纪律党课2次。

2. 围绕党委政府中心工作，发挥红十字会人道助手作用和联系群众桥梁纽带作用取得良好成效

(1) 融入全区应急救援工作大局，红十字会救灾救援能力持续提升。进一步健全完善应急救援工作机制，与区退役军人事务局组建成立了临翔区红十字退役军人应急救援志愿服务队。组织干部职工参与临沧市2024年度森林草原火灾综合应急演练、省级地震灾害“第一响应人”教官培训、防灾减灾综合应急演练、“5.12”全国防灾减灾宣传活动和“安全生产月”启动仪式，提升救灾救援能力。积极开展圈内火灾灾后人道救助工作，共救助伤亡家庭及受伤人员1.65万元。

(2) 应急救护培训工作稳步推进，有效助力健康临翔、健康县城建设。持续加强与区委组织部、区卫健局、区委老干局、区教育体育局等部门的合作，联合推进红十字应急救护培训进机关、进学校、进农村、进社区、进企业“五进”工作，2024年完成红十字应急救护普及培训13124人次，红十字应急救护取证培训712人。

(3) 聚焦关注“一老一小”，人道救助工作积极推进。以慰

问困难留守老人、留守儿童为重点，在春节期间组织开展红十字博爱送万家活动，慰问困难群体 2084 人次，投入款物合计 129757.66 元。开展医疗救助 73 人次，助学帮扶 9211 人次。为外来务工人员随迁子女争取美术启蒙艺术支教项目 1 个，把人道主义关怀与艺术启蒙有机结合。协调广州医科大学附属第一医院专家到临翔区开展先心病和风心病义诊复查，共筛查 21 名患者，1 名患者在广州医科大学附属第一医院进行了手术，身体得到了康复。

3. “三献”工作稳步推进，宣传筹资工作取得新进展

(1) 持续推进“生命传递”，着力打造“生命接力”“爱心相髓”品牌。在“3.5”学雷锋纪念日、防灾减灾日、世界献血日联合多部门组织开展形式多样的生命健康教育、无偿献血知识宣传活动 12 场次，发放宣传资料 1700 余份，开展无偿献血宣传动员 13640 人次，广泛激发社会公众参与热情。争取省、市红十字会和市财政资金 45 万元建设完成临沧市遗体 and 人体器官（组织）捐献者纪念园，4 月 17 日“博爱云岭—生命·礼赞”2024 年云南省人体器官（遗体）捐献缅怀纪念活动在纪念园举行。2024 年新增人体器官捐献网络登记 227 人，截至目前完成人体器官捐献 18 人，为挽救病患者生命、推动医学进步贡献了力量。

(2) 人道文化传播不断拓展，人道资源动员能力持续提升。坚持党管宣传原则，严格落实意识形态及网络意识形态工作责任，坚持正面宣传为主，科学、高效宣传，增强红十字会工作宣传效果。拍摄了一部弘扬“人道、博爱、奉献”红十字精神的微电影《礼物》，在各媒体平台播放宣传。在各级媒体平台及微信公众

号、官网等发表宣传信息 96 条。不断推进构建多元化，多渠道、可持续、依法依规的筹资工作格局，2024 年共计筹集款物 654.59 万元。

4. 自身建设不断加强，干部队伍素质持续提升

(1) 持续提升红十字会治理能力和水平，推进依法治会、依法兴会。圆满完成第三次会员代表大会换届选举工作，选举产生了临翔区红十字会第三届理事会和理事会领导班子、第二届监事会和监事会领导班子，聘请区委副书记、区人民政府区长刘明武同志为名誉会长。着力推进红十字基层组织建设，目前全区共有基层红十字组织 120 个，旅游景点设立博爱急救站 1 个，团体会员单位 57 个，红十字志愿服务队 3 支。2024 年发展个人会员 473 人，发展注册志愿者 120 人，组织开展志愿服务活动 8 场次，志愿服务时长达 1356 小时。认真组织完成了 2023 年度预算执行和其他财政财务收支及决算草案编制暨 2021—2023 年捐赠款物等管理使用情况审计工作，完成反馈问题整改工作。

(2) 强化干部队伍建设，提升干事创业能力。认真组织红十字会干部参与省、市应急救护师资初训复训、网络筹款能力培训和党建引领五个联动培训，提升红十字会干部综合素质和专业能力。选派五名同志参加临沧市红十字会应急救援能力提升培训暨首届应急救护技能大赛，获得帐篷搭建技能大赛一等奖、团体优秀组织奖、场景演练比赛第三名及“主题演讲比赛第二名”。申报获评云南省红十字蒲公英银蒲公英徽章 1 人，铜蒲公英徽章 1 人，临沧市最美红十字志愿者 1 人，提升了干部干事创业激情。持续推进作风革命和效能革命，落实整治形式主义和为基层减负

工作要求，精减会议、文件，整合工作群组。

(3)推动落实红透指数评价工作，提升红十字会社会公信力。进一步规范捐赠款物管理，出台相关措施规范非定向捐赠资金管理，严格按照捐赠人捐赠意向使用捐赠款物。强化公开透明，以红十字会官网、微信公众号等为载体，及时公开红十字会社会捐赠款物管理使用和项目执行情况。

以往年度审计情况：近两年临翔区红会均接受外部审计，其中：云南丰扬会计师事务所 2024 年 06 月 17 日出具《临沧市临翔区红十字会 2023 年度财务收支审计报告》（云丰扬审字【2024】第 44 号），云南丰扬会计师事务所 2023 年 03 月 23 日出具《临沧市临翔区红十字会 2023 年度财务收支审计报告》（云丰扬审字【2023】第 11 号）。

四、审计的范围、重点和方法

(一) 审计的范围

本次审计对临翔区红会 2024 年度财务收支涉及到的报表、账册、凭证和相关预算文件、管理文件等资料进行审计。

(二) 审计的重点

临翔区红会 2024 年度财务收支的合法、合规和真实性。

(三) 审计的方式：就地审计。

五、审计后财务收支情况

会计期间：2024 年度

单位：元

| 项目 | 审计前 | 调整数 | 调整后 |
|----------|--------------|--------------|--------------|
| 一、财政拨款收入 | 1,551,358.15 | | 1,551,358.15 |
| 捐赠收入 | 1,825.00 | 6,755,885.93 | 6,757,710.93 |

| | | | |
|-------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 其他收入 | 69,690.11 | | 69,690.11 |
| 收入合计 | 1,622,873.26 | 6,755,885.93 | 8,378,759.19 |
| 二、业务活动费用 | 1,703,961.33 | | 1,703,961.33 |
| 捐赠支出 | | 4,056,672.45 | 4,056,672.45 |
| 其他费用 | | | |
| 资产处置费用 | | | |
| 费用合计 | 1,703,961.33 | 4,056,672.45 | 5,760,633.78 |
| 三、本期盈余 | -81,088.07 | | -81,088.07 |
| 加：年初盈余 | 233,873.94 | | 233,873.94 |
| 其他净资产 | | | 0.00 |
| 减：财政收回资金 | | | |
| 四、累计盈余 | 152,785.87 | | 152,785.87 |

注：审计后财务会计报表和预算会计报表详细数据见附件。

六、审计意见

经审计，我们认为：

（一）临翔区红会对收到的财政性资金进行专账管理与核算；财政性资金支出能够按照财政有关规定与财务管理制度办法执行，审批手续比较齐全。

（二）临翔区红会对各项社会捐赠收入按项目进行核算与管理，能较好按照捐赠者意愿拨付捐赠资金，资金拨付及审批手续齐全。

（三）临翔区红会购置固定资产按照政府采购有关要求报临沧市临翔区红十字会财政局进行采购计划及审批；处置固定资产按照临沧市临翔区红十字会国有资产处置相关规定进行。

(四)截至2024年12月31日,临翔区红会已执行财政部规定于2019年01月01日正式执行的新《政府会计准则——基本准则》、《政府会计制度》,报表的编制符合《政府会计准则——基本准则》、《政府会计制度》的规定,内控机制基本健全完整。

(五)临翔区红会疫情资金和物资处置情况:严格按照疫情资金和物资的相关规定办理和处置,未发现违规现象发生。

七、免税资格认定说明

(一)免税资格认定条件

按照《财政部、国家税务总局关于非营利组织免税资格认定管理有关问题的通知》(财税〔2014〕13号)规定,必须同时满足以下条件才能认定为符合免税资格的非营利组织:

1.依照国家有关法律法规设立或登记的事业单位、社会团体、基金会、民办非企业单位、宗教活动场所以及财政部、国家税务总局认定的其他组织;

2.从事公益性或者非营利性活动;

3.取得的收入除用于与该组织有关的、合理的支出外,全部用于登记核定或者章程规定的公益性或者非营利性事业;

4.财产及其孳息不用于分配,但不包括合理的工资薪金支出;

5.按照登记核定或者章程规定,该组织注销后的剩余财产用于公益性或者非营利性目的,或者由登记管理机关转赠给与该组织性质、宗旨相同的组织,并向社会公告;

6.投入人对投入该组织的财产不保留或者享有任何财产权利,本款所称投入人是指除各级人民政府及其部门外的法人、自

然人和其他组织；

7.工作人员工资福利开支控制在规定的比例内，不变相分配该组织的财产，其中：工作人员平均工资薪金水平不得超过上年度税务登记所在地人均工资水平的两倍，工作人员福利按照国家有关规定执行；

8.除当年新设立或登记的事业单位、社会团体、基金会及民办非企业单位外，事业单位、社会团体、基金会及民办非企业单位申请前年度的检查结论为“合格”；

9.对取得的应纳税收入及其有关的成本、费用、损失应与免税收入及其有关的成本、费用、损失分别核算

（二）免税资格认定条件的审计情况

根据文件规定要求逐项对应：

1.临翔区红会是经临沧市临翔区机构编制委员会办公室同意，依法作为独立的正科级机构，由临沧市临翔区机构编制委员会办公室印发社会团体统一社会信用代码证书，符合上述免税资格认定的第一个条件。

2.临翔区红会业务范围为卫生救护、急救交流、灾害救济、培训服务，是从事人道主义工作的社会救助团体，符合上述免税资格认定的第二个条件。

3.临翔区红会 2024 年度取得的收入主要用于单位日常业务活动及捐赠支出，未用于其他非公益性及营利性支出，符合上述免税资格认定的第三个条件。

4.临翔区红会 2024 年财产及其孳息主要用于单位日常业务活

动及捐赠支出，未用于分配，符合上述免税资格认定的第四个条件。

5.临翔区红会为正科级参公事业单位，执行《政府会计制度》，将根据政府的要求持续存续，符合上述免税资格认定的第五个条件。

6.2024 年度的临翔区红会投入为县财政拨入的财政拨款、取得的捐赠收入和其他收入，未收到其他投入人的投入；投入人对投入该组织的财产不保留或者享有任何财产权利，符合上述免税资格认定的第六个条件。

7. 临翔区红会工作人员分为在编人员和临时聘用人员，在编人员的工资福利按照事业单位管理，由县财政统一发放。截至2024年12月31日临沧市临翔区红十字会年均在编人员8人，全年财政统发工资薪金共计1,179,496.95元，在编人员2024年年平均工资为147,437.12元；临聘人员年平均1人，全年共支付聘用工资23,040.00元，聘用人员年平均工资为23,040.00元。

临翔区红会税务登记所在地为临沧市临翔区红十字会，临翔区统计局发布的2024年临翔区县城镇非私营单位在岗职工年平均工资为114,893.00元，在编人员和长期聘用人员2024年度人均平均工资未超过2024年临翔区县城镇非私营单位在岗职工两倍年平均工资229,786.00元，符合上述免税资格认定的第七个条件。

8.根据《国务院办公厅关于加快推进“三证合一”登记制度改革的意见》(国办发〔2015〕50号)等文件的相关要求，经临沧

市临翔区机构编制委员会办公室批准换发统一社会信用代码证书，统一社会信用代码：13533521678714517X，符合上述免税资格认定的第八个条件。

9. 2024年度临翔区红十字会的收入按照收入的性质分别进行核算，分为财政拨款收入、捐赠收入、其他收入，发生的支出均与上述收入相关，主要为人员薪酬、捐赠支出等，上述收入均符合《财政部、国家税务总局关于非营利组织企业所得税免税收入问题的通知》（财税[2009]122号）中规定的免税收入，符合上述免税资格认定的第九个条件。

2024年度收入支出明细情况如下（金额单位元）：

| 收入项目 | 金额 | 支出项目 | 金额 |
|----------|---------------------|----------|---------------------|
| 一、财政拨款收入 | 1,551,358.15 | 一、财政补助支出 | 1,551,358.15 |
| 二、捐赠收入 | 6,757,710.93 | 二、捐赠支出 | 4,056,672.45 |
| 三、其他收入 | 69,690.11 | 三、其他支出 | 152,603.18 |
| 三、收入合计 | 8,378,759.19 | 四、支出合计 | 5,760,633.78 |

经审计，我们认为临翔区红会满足《财政部、国家税务总局关于非营利组织免税资格认定管理有关问题的通知》（财税〔2014〕13号）中规定的非营利组织免税资格认定条件。

附件：

1. 《会计报表附注》；
2. 《政府会计制度》会计报表。

(此后无正文)



北京捷恒会计师事务所

(普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



2025年06月25日

政府会计制度

（截止 2024 年 12 月 31 日止）会计报表附注

（一）单位基本情况

1. 单位职能：一是在区委、区政府的领导下，严格执行《红十字会法》和《红十字会章程》，遵循国际红十字会运动的“七项基本原则”，独立自主地做好红十字工作。二是以改善最易受损害的群体的境况为目标，开展备灾救灾工作，积极组织和开展社会募捐，筹措灾害救助款物，保证灾害事件发生时能及时有效地抗灾救灾。三是在区委、区政府的领导下，认真做好扶危济贫、关爱弱势群体等社会救助工作，当好政府在人道领域救助工作中的助手，做人道之事，扬博爱之情、行奉献之举。四是做好国际红十字会运动知识的传播和防灾抗灾知识的宣传培训，把灾害给人类带来的伤害减小到最低程度。五是积极参与艾滋病防治、吸毒危害和卫生防病等知识的宣传、教育和普及工作；积极开展对艾滋病感染者、病人家属的关爱救助活动，逐步形成全社会共同参与、支持防治艾滋病和禁毒工作的良好局面。六是配合卫生部门积极参与和推动我区无偿献血和造血干细胞捐献的宣传和发动工作。七是加强学校红十字会工作。充分利用学校阵地，培养学生人道、博爱、奉献精神，组织青少年开展适合自身特点的敬老助残、扶危济贫、助人为乐等形式多样的活动，把人道主义教育与学校德育教育密切结合起来，加强学校精神文明建设。八是加强与国际、国内民间组织的交往，充分发挥红十字会这一国际性组织所具有的特殊作用，加强国际国内的交流与合作，积极争取国际国内的项目支持，广泛筹措资金和物资，尽力为人民做好事、做善事、解难事，为人类社会的和平进步事业

作贡献。九是积极创造条件，多渠道筹措资金，增强红十字会的发展后劲。十是积极完成上级红十字和区委、区政府交办的其它工作。

2. 主要业务活动：应急救护培训、灾害救援、日常救助、无偿献血、遗体 and 人体器官捐献、造血干细胞捐献宣传动员工作、红十字组织建设、发展壮大红十字会会员、志愿者队伍等工作。

3. 预算管理关系：临沧市临翔区财政一级预算单位。

4. 社会统一信用代码：13533521678714517X。

5. 单位负责人：张李强。

6. 财务负责人：周天花。

7. 会计：钊永阳。

8. 办公电话：0883-2127785。

9. 所在地：云南省临沧市临翔区忙令南路25号。

(二) 会计报表编制基础

编制基础：财务会计报表以权责发生制为编制基础，预算会计以收付实现制为编制基础。

(三) 遵循政府会计准则、制度的声明

单位遵循《政府会计准则——基本准则》、《政府会计制度》。2019年重要会计政策变更情况：2019年1月1日，贵单位根据财政部门统一下发的《政府会计准则——基本准则》、《政府会计制度》和《政府会计制度——行政事业单位会计科目和报表的衔接规定》对2019年的会计政策作出了重大变更和调整，并顺利对接衔接，2019年1月1日起执行财务会计和预算会计两个体系并行和有机衔接，财务会计以权责发生制为记账基础，预算会计以收付实现制为记账基础，双基础、双分录、双报告。

(四) 重要会计政策和会计估计

1、会计期间：使用自然年度会计期间作为会计分期，公历1月1日-12月31日为一个会计制度。

2、记账本位币：人民币（元）。

3、坏账准备的计提方法：单位往来较少，暂不计提坏账准备。

4、存货：

(1) 存货类别：暂无类别；

(2) 计价方法：成本法；

(3) 存货类别：暂无类别；

(4) 盘存制度：永续盘存制；

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法：一次性摊销法。

5、长期股权投资的核算方法：无。

6、固定资产：

(1) 固定资产分类：房屋及构筑物、专用设备、通用设备、文物和陈列品、图书档案、家具用具装具及动植物六个类别；

(2) 折旧方法：平均年限法（一）；

(3) 折旧年限和年折旧率：按财政部颁布的3号准则；

(4) 融资租入固定资产的计价和折旧方法：无。

7、无形资产：

(1) 计价方法：成本法；

(2) 使用寿命有限的无形资产估计情况：10年摊销；

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：按财政部颁布的4号准则；

(4)单位内部研究开发项目划分研究阶段和开发阶段的具体标准：无。

8、公共基础设施

(1) 公共基础设施分类：无；

(2) 折旧（摊销）方法：无；

(3) 折旧（摊销）年限：无；

(4) 确定依据：无。

9、政府储备物资

(1) 政府储备物资分类：无；

(2) 确定其发出成本所采用的方法：成本法。

10、保障性住房

(1) 保障性住房分类：无；

(2) 折旧方法：无；

(3) 折旧年限：无。

11、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 重要的会计政策：无；

(2) 重要的会计预估：无。

12、本期发生重要会计政策和会计估计变更

(1) 变更的内容和原因：国家行政事业单位统一执行；

(2) 受其重要影响的报表项目名称和金额：所有会计报表重新按政府会计制度编制，包括资产负债表、收入费用表（年）、现金流量表、净资产变动表、预算收入支出表、预算结转结余变动表、财政拨款预算收入支出表。

(3) 相关审批程序：由临沧市临翔区红十字会财政局统一要求通知执

北京恒信会计师事务所(普通合伙)

行；

(4) 会计估计变更开始适用的时点：2019年01月01日。

(五) 报表附注

1、货币资金的披露：

| 货币资金的披露 | | |
|-----------------|--------------|------------|
| 编制单位：临沧市临翔区红十字会 | 2024年12月 | 单位：元 |
| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
| 库存现金 | | |
| 银行存款 | 3,211,624.28 | 553,804.51 |
| 其他货币资金 | | |
| 合计 | 3,211,624.28 | 553,804.51 |

2、应收账款按照债务人类别披露：2024年单位无应收账款往来。

3、其他应收款的披露：

其他应收款明细表

| 编制单位：临沧市临翔区红十字会 | 2024年12月 | 附表5 | 单位：元 |
|-----------------|----------|------|----------|
| 编码 | 债务人类别 | 期末余额 | 年初余额 |
| 2 | 部门内 | 0.00 | 2,968.24 |
| 24 | 与部门内其他 | 0.00 | 2,968.24 |
| 24001 | 本单位内设机构 | 0.00 | 2,968.24 |
| 24001001 | 本单位 | 0.00 | 2,968.24 |

4、存货的披露：2024年单位无存货。

5、其他流动资产的披露：2024年单位无其他流动资产。

6、长期投资的披露：2024年单位无长期投资。

7、固定资产的披露：

固定资产明细表

| 编制单位：临沧市临翔区红十字会 | 2024年12月 | 附表12 | | |
|-----------------|------------|-----------|-------|------------|
| | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
| 一、原值合计 | 448,571.00 | 10,280.00 | 0.00 | 458,851.00 |

| | | | | |
|-----------|------------|-----------|------|------------|
| 其中：房屋及构筑物 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 设备 | 448,571.00 | 9,300.00 | 0.00 | 9,300.00 |
| 文物和陈列品 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 图书、档案 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 家具和用具 | 0.00 | 980.00 | 0.00 | 980.00 |
| 特种动植物 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 二、累计折旧合计 | 317,152.63 | 45,242.32 | 0.00 | 362,394.95 |
| 其中：房屋及构筑物 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 设备 | 0.00 | 41,576.64 | 0.00 | 41,576.64 |
| 文物和陈列品 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 图书、档案 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 家具和用具 | 0.00 | 3665.68 | 0.00 | 3665.68 |
| 特种动植物 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 三、账面价值合计 | 131,418.37 | 0.00 | 0.00 | 96,456.05 |
| 其中：房屋及构筑物 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 设备 | 448,571.00 | 0.00 | 0.00 | -32,276.64 |
| 文物和陈列品 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 图书、档案 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 家具和用具 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -2,685.68 |
| 特种动植物 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

(2) 已提足折旧的固定资产名称、数量等情况

说明：无。

(3) 出租、出借固定资产以及固定资产对外投资等情况

说明：无。

7、在建工程的披露：2024年单位无在建工程。

8、无形资产的披露：

| 无形资产的披露 | | | | |
|-----------------|----------|----------|-------|----------|
| 编制单位：临沧市临翔区红十字会 | | 2024年12月 | | 单位：元 |
| 项目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
| 一、原值合计 | 2,580.00 | | | 2,580.00 |

| | | | | |
|-----------------|-----------------|---------------|---------------|-----------------|
| 其中：信息数据 | 2,580.00 | | | 2,580.00 |
| 二、累计摊销合计 | 559.00 | 258.00 | | 817.00 |
| 其中：信息数据 | 559.00 | 258.00 | | 817.00 |
| 三、账面价值合计 | 2,021.00 | | 258.00 | 1,763.00 |
| 其中：信息数据 | 2,021.00 | | 258.00 | 1,763.00 |

(2) 计入当期损益的研发支出金额、确认为无形资产的研发支出金额：无。

(3) 无形资产出售、对外投资等处置情况

说明：无。

9、公共基础设施的披露：2024 年单位无公共基础设施。

10、政府储备物资的披露：2024 年单位无政府储备物资。

11、受托代理资产的披露：

| 受托代理资产的披露 | | | | |
|------------------|------|--------------|--------------|------|
| 编制单位：临沧市临翔区红十字会 | | 2024 年 12 月 | | 单位：元 |
| 资产类别 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
| 货币资金 | | | | |
| 受托转赠物资 | | 2,423,491.23 | 2,423,491.23 | |
| 受托存储保管物资 | | | | |
| 罚没物资 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | | 2,423,491.23 | 2,423,491.23 | |

12、应付账款按照债权人类别披露：

| 其他应付款的披露 | | |
|-----------------|----------|------|
| 编制单位：临沧市临翔区红十字会 | | 单位：元 |
| 债权人类别 | 期末余额 | 年初余额 |
| 部门内 | 1,113.26 | 0.00 |
| 与部门内其他 | 1,113.26 | 0.00 |

| | | |
|---------|----------|------|
| 本单位内设机构 | 1,113.26 | 0.00 |
| 本单位 | 1,113.26 | 0.00 |

13、其他流动负债的披露：2024年单位无其他流动负债。

14、长期借款的披露：2024年单位无长期借款。

15、事业收入按照收入来源的披露：2024年单位无事业收入。

16、非同级财政拨款按照收入来源的披露：2024年单位无非同级财政拨款。

17、其他收入按照收入来源的披露：

| 其他收入按照收入来源的披露 | | |
|---------------------|------------------|-------|
| 编制单位：临沧市临翔区红十字会 | 2024年12月 | 单位：元 |
| 收入来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 本部门内部单位 | 39,659.15 | |
| 本单位 | 39,659.15 | |
| 单位2 | | |
| 本部门以外同级政府单位 | | |
| 单位1 | | |
| 单位2 | | |
| 本部门以外非同级政府单位 | | |
| 省红十字会 | | |
| 市红十字会 | | |
| 其他 | 30,030.96 | |
| | | |
| 合计 | 69,690.11 | |

18、业务活动费用的披露：

| 业务活动费用的披露 | | |
|-----------------|--------------|-------|
| 编制单位：临沧市临翔区红十字会 | 2024年12月 | 单位：元 |
| (1) 按经济分类的披露 | | |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 工资福利费用 | 1,179,496.95 | |
| 商品和服务费用 | 465,964.06 | |
| 对个人和家庭的补助费用 | 13,000.00 | |
| 对企业补助费用 | | |

| | | |
|---------------|---------------------|--------------|
| 固定资产折旧费 | 45,242.32 | |
| 无形资产摊销费 | 258.00 | |
| 公共基础设施折旧（摊销）费 | | |
| 保障性住房折旧费 | | |
| 计提专用基金 | | |
| 合计 | 1,703,961.33 | |
| (2) 按支付对象的披露 | | |
| 支付对象 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 部门外 | 557,122.06 | |
| 与部门外其他 | 557,122.06 | |
| 部门内 | 1,146,839.27 | |
| 与部门内其他 | 1,146,839.27 | |
| 本单位内设机构 | 1,146,593.27 | |
| 单位内部个人 | 246.00 | |
| 合计 | 1,703,961.33 | |

19、其他费用按照类别披露：2024年单位无其他费用。

20、本期费用按照经济分类的披露：

| 本期费用按照经济分类的披露 | | |
|----------------------|--------------|------|
| 编制单位：临沧市临翔区红十字会 | 2024年12月 | 单位：元 |
| 项目 | 本年数 | 上年数 |
| 工资福利费用 | 1,179,496.95 | |
| 商品和服务费用 | 465,964.06 | |
| 对个人和家庭的补助费用 | 13,000.00 | |
| 对企业补助费用 | | |
| 固定资产折旧费 | 45,242.32 | |
| 无形资产摊销费 | 258.00 | |
| 公共基础设施折旧（摊销）费 | | |
| 保障性住房折旧费 | | |
| 计提专用基金 | | |
| 所得税费用 | | |
| 资产处置费用 | | |
| 上缴上级费用 | | |

| | | |
|-----------|--------------|--|
| 对附属单位补助费用 | | |
| 其他费用 | | |
| 合计 | 1,703,961.33 | |

21、本年盈余与预算结余的差异情况说明：

本年盈余与预算结余差异表

编制单位：临沧市临翔区红十字会

附表 37

| 项目 | 金额 |
|---------------------------|------------|
| 一、本年预算结余（本年预算收支差额） | -45,867.75 |
| 二、差异调节 | — |
| （一）重要事项的差异 | -35,220.32 |
| 加：1. 当期确认为收入但没有确认为预算收入 | 1,825.00 |
| （1）应收款项、预收账款确认的收入 | |
| （2）接受非货币性资产捐赠确认的收入 | 1,825.00 |
| 2. 当期确认为预算支出但没有确认为费用 | 932,282.00 |
| （1）支付应付款项、预付账款的支出 | 922,002.00 |
| （2）为取得存货、政府储备物资等计入物资成本的支出 | |
| （3）为购建固定资产等的资本性支出 | 10,280.00 |
| （4）偿还借款本息支出 | |
| 减：1. 当期确认为预算收入但没有确认为收入 | |
| （1）收到应收款项、预收账款确认的预算收入 | |
| （2）取得借款确认的预算收入 | |
| 2. 当期确认为费用但没有确认为预算支出 | 969,327.32 |
| （1）发出存货、政府储备物资等确认的费用 | |

| | |
|-----------------------|------------|
| (2) 计提的折旧费用和摊销费用 | 45,500.32 |
| (3) 确认的资产处置费用（处置资产价值） | |
| (4) 应付款项、预付账款确认的费用 | 923,827.00 |
| (二) 其他事项差异 | |
| 三、本年盈余（本年收入与费用的差额） | -81,088.07 |

22、其他重要事项说明

(1) 资产负债表存在的重要或有事项说明：

a、重要事项：无。

b、或有事项：无。

(2)、以名义金额计量的资产名称、数量等情况，以及以名义金额计量理由的说明：

a、名义金额计量的资产名称、数量等情况：无。

b、以名义金额计量理由：无。

(3) 通过债务资金形成的固定资产、公共基础设施、保障性住房等资产的账面价值、使用情况、收益情况及与此相关的债务偿还情况等的说明：

a、账面价值说明：无。

b、使用情况说明：无。

c、收益情况说明：无。

d、相关的债务偿还情况说明：无。

(4) 重要资产置换、无偿调入（出）、捐入（出）、报废、重大毁损等情况的说明：

a、资产置换说明：无。

b、无偿调入（出）说明：无。

c、捐入（出）说明：无。

d、报废情况说明：无。

e、重大毁损情况说明：无。

(5) 将单位内部独立核算单位的会计信息纳入本单位财务报表情况的说明：无。

(6) 政府会计具体准则中要求附注披露的其他内容：无。

(7) 本期捐赠款物的披露事项：

| 本期捐赠款物的披露 | | | | |
|-----------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| 编制单位：临沧市临翔区红十字会 | | 2024年12月 | | 单位：元 |
| 捐赠款物项目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
| 捐赠资金 | 456,338.18 | 4,332,394.70 | 1,633,181.22 | 3,155,551.66 |
| 捐赠物资 | | 2,423,491.23 | 2,423,491.23 | |
| 合计 | 456,338.18 | 6,755,885.93 | 4,056,672.45 | 3,155,551.66 |

(8) 有助于理解和分析单位财务报表需要说明的其他事项：

2024年管理层成员和员工的数量以及获得的薪金等报酬情况：编内编外人员年薪金人均平均工资未超过2024年临翔区县城镇非私营单位在岗职工两倍年平均工资。

(六) 2024年受托代理业务情况的说明：无。

(七) 2024年公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的名称、数量、来源和用途等情况：无。

(八) 2024年对外承诺和或有事项情况的说明：无。

(九) 2024年接受劳务捐赠情况的说明：无。

(十) 2024年财务会计核算情况：正常按照权责发生制核算并生成相

应财务会计报表。

(十一) 2024 年预算会计核算情况：正常按照收付实现制核算并生成相应预算会计报表。

(十二) 2024 年资产负债表日后无调整事项：无；

(十三) 2024 年有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项：无。

临沧市临翔区红十字会

2024 年 12 月 31 日

北京致恒会计师事务所(普通合伙)

资产负债表

2024-12-31

会政财 01 表

编制单位：临沧市临翔区红十字会

单位：元

| 资产 | 期末余额 | 年初余额 | 负债和净资产 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------------|--------------|------------|-----------------|--------------|------------|
| 流动资产： | | | 流动负债： | | |
| 货币资金 | 56,072.62 | 97,466.33 | 短期借款 | | |
| 短期投资 | | | 应交增值税 | | |
| 财政应返还额度 | | | 其他应交税费 | 386.55 | |
| 应收票据 | | | 应缴财政款 | 5.99 | |
| 应收账款净额 | | | 应付职工薪酬 | | |
| 预付账款 | | | 应付票据 | | |
| 应收股利 | | | 应付账款 | | |
| 应收利息 | | | 应付政府补贴款 | | |
| 其他应收款净额 | | 2,968.24 | 应付利息 | | |
| 存货 | | | 预收账款 | | |
| 待摊费用 | | | 其他应付款 | 1,113.26 | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | 预提费用 | | |
| 其他流动资产 | | | 一年内到期的非流动 负债 | | |
| 流动资产合计 | 56,072.62 | 100,434.57 | 其他流动负债 | | |
| 非流动资产： | | | 流动负债合计 | 1,505.80 | |
| 长期股权投资 | | | 非流动负债： | | |
| 长期债券投资 | | | 长期借款 | | |
| 固定资产原值 | 458,851.00 | 448,571.00 | 长期应付款 | | |
| 减：固定资产累计折旧 | 362,394.95 | 317,152.63 | 预计负债 | | |
| 固定资产净值 | 96,456.05 | 131,418.37 | 其他非流动负债 | | |
| 工程物资 | | | 非流动负债合计 | | |
| 在建工程 | | | 受托代理负债 | 3,155,551.66 | 456,338.18 |
| 无形资产原值 | 2,580.00 | 2,580.00 | 负债合计 | 3,157,057.46 | 456,338.18 |
| 减：无形资产累计摊销 | 817.00 | 559.00 | | | |
| 无形资产净值 | 1,763.00 | 2,021.00 | 净资产： | | |
| 减：保障性住房累计折旧 | | | 累计盈余 | 152,785.87 | 233,873.94 |
| 保障性住房净值 | | | 无偿调拨净资产 | | |
| 长期待摊费用 | | | 本期盈余 | | |
| 待处理财产损益 | | | | | |
| 其他非流动资产 | | | | | |
| 非流动资产合计 | 98,219.05 | 133,439.37 | 净资产合计 | 152,785.87 | 233,873.94 |
| 受托代理资产 | 3,155,551.66 | 456,338.18 | 负债和净资产总计 | 3,309,843.33 | 690,212.12 |
| 资产总计 | 3,309,843.33 | 690,212.12 | | | |

收入费用表

2024-12-31

会政财 02 表

编制单位：临沧市临翔区红十字会

单位：元

| 项 目 | 本月数 | 本年累计数 |
|---------------|------------|--------------|
| 一、本期收入 | 144,346.05 | 1,622,873.26 |
| (一) 财政拨款收入 | 142,305.29 | 1,551,358.15 |
| 其中：政府性基金 | 0.00 | 0.00 |
| (二) 事业收入 | | |
| (三) 上级补助收入 | | |
| (四) 附属单位上缴收入 | | |
| (五) 经营收入 | | |
| (六) 非同级财政拨款收入 | 0.00 | 0.00 |
| (七) 投资收益 | | |
| (八) 捐赠收入 | 0.00 | 1,825.00 |
| (九) 利息收入 | 0.00 | 0.00 |
| (十) 租金收入 | 0.00 | 0.00 |
| (十一) 其他收入 | 2,040.76 | 69,690.11 |
| 二、本期费用 | 152,891.28 | 1,703,961.33 |
| (一) 业务活动费用 | 152,891.28 | 1,703,961.33 |
| (二) 单位管理费用 | | |
| (三) 经营费用 | | |
| (四) 资产处置费用 | 0.00 | 0.00 |
| (五) 上缴上级费用 | | |
| (六) 对附属单位补助费用 | | |
| (七) 所得税费用 | | |
| (八) 其他费用 | 0.00 | 0.00 |
| 三、本期盈余 | -8,545.23 | -81,088.07 |

北京致恒会计师事务所(普通合伙)

净资产变动表

2024 年

会政财 03 表

临沧市临翔区红十字会

编制单位：

单位：元

| 项 目 | 本年数 | | | | 上年数 | | | |
|-----------------------|------------|------|-------|------------|------|------|-------|-------|
| | 累计盈余 | 专用基金 | 权益法调整 | 净资产合计 | 累计盈余 | 专用基金 | 权益法调整 | 净资产合计 |
| 一、上年年末余额 | 233,873.94 | 0.00 | | 233,873.94 | | | | 0.00 |
| 二、以前年度盈余调整（减少以“-”号填列） | 0.00 | | | 0.00 | | | | 0.00 |
| 三、本年初余额 | 233,873.94 | 0.00 | 0.00 | 233,873.94 | | | | 0.00 |
| 四、本年变动金额（减少以“-”号填列） | -81,088.07 | 0.00 | 0.00 | -81,088.07 | | | | 0.00 |
| （一）本年盈余 | -81,088.07 | | | -81,088.07 | | | | 0.00 |
| （二）无偿调拨净资产 | 0.00 | | | 0.00 | | | | 0.00 |
| （三）归集调整预算结转结余 | 0.00 | | | 0.00 | | | | 0.00 |
| （四）提取或设置专用基金 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | | | | 0.00 |
| 其中：从预算收入中提取 | | | | 0.00 | | | | 0.00 |
| 从预算结余中提取 | | | | 0.00 | | | | 0.00 |
| 设置的专用基金 | | | | 0.00 | | | | 0.00 |
| （五）使用专用基金 | | | | 0.00 | | | | 0.00 |
| （六）权益法调整 | | | | 0.00 | | | | 0.00 |
| （七）PPP 项目净资产 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |
| 五、本年年末余额 | 152,785.87 | 0.00 | 0.00 | 152,785.87 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

北京致信会计师事务所(普通合伙) 盖章

现金流量表

2024 年

会政财 04 表

编制单位：临沧市临翔区红十字会

单位：元

| 项 目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-------------------------------|--------------|------|
| 一、日常活动产生的现金流量： | | |
| 财政基本支出拨款收到的现金 | 0.00 | |
| 财政非资本性项目拨款收到的现金 | 0.00 | |
| 事业活动收到的除财政拨款以外的现金 | 0.00 | |
| 收到的其他与日常活动有关的现金 | 4,594,259.59 | |
| 日常活动的现金流入小计 | 4,594,259.59 | 0 |
| 购买商品\接受劳务支付的现金 | 0.00 | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 67,279.29 | |
| 支付的各项税费 | 190,159.58 | |
| 支付的其他与日常活动有关的现金 | 1,679,000.95 | |
| 日常活动的现金流出小计 | 1,936,439.82 | 0 |
| 日常活动产生的现金流量净额 | 2,657,819.77 | 0 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | |
| 收回投资收到的现金 | 0.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 0.00 | |
| 处置固定资产、无形资产、公共基础设施等收回的现金净额 | 0.00 | |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | 0.00 | |
| 投资活动的现金流入小计 | 0.00 | 0 |
| 购建固定资产、无形资产、公共基础设施等支付的现金 | 0.00 | |
| 对外投资支付的现金 | 0.00 | |
| 上缴处置固定资产、无形资产、公共基础设施等净收入支付的现金 | 0.00 | |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | 0.00 | |
| 投资活动的现金流出小计 | 0.00 | 0 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 0.00 | 0 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 财政资本性项目拨款收到的现金 | 0.00 | |
| 取得借款收到的现金 | 0.00 | |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | 0.00 | |
| 筹资活动的现金流入小计 | 0.00 | 0 |
| 偿还借款支付的现金 | 0.00 | |
| 偿还利息支付的现金 | 0.00 | |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | 0.00 | |
| 筹资活动的现金流出小计 | 0.00 | 0 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 0.00 | 0 |
| 四、汇率变动对现金的影响额 | 0.00 | |
| 五、现金净增加额 | 2,657,819.77 | |

预算收入支出表

2024 年

会政预 01 表

编制单位：临沧市临翔区红十字会

单位：元

| 项 目 | 本年数 | 上年数 |
|-----------------|--------------|------|
| 一、本年预算收入 | 1,621,048.26 | 0.00 |
| (一) 财政拨款预算收入 | 1,551,358.15 | |
| 其中：政府性基金收入 | 0.00 | |
| (二) 事业预算收入 | | |
| (三) 上级补助预算收入 | | |
| (四) 附属单位上缴预算收入 | | |
| (五) 经营预算收入 | | |
| (六) 债务预算收入 | | |
| (七) 非同级财政拨款预算收入 | 0.00 | |
| (八) 投资预算收益 | | |
| (九) 其他预算收入 | 69,690.26 | |
| 其中：利息预算收入 | 0.00 | |
| 捐赠预算收入 | 0.00 | |
| 租金预算收入 | 0.00 | |
| 二、本年预算支出 | 1,666,916.01 | 0.00 |
| (一) 行政支出 | 1,634,531.01 | |
| (二) 事业支出 | | |
| (三) 经营支出 | | |
| (四) 上缴上级支出 | | |
| (五) 对附属单位补助支出 | | |
| (六) 投资支出 | | |
| (七) 债务还本支出 | | |
| (八) 其他支出 | 32,385.00 | |
| 其中：利息支出 | 0.00 | |
| 捐赠支出 | 0.00 | |
| 三、本年预算收支差额 | -45,867.75 | 0.00 |

预算结转结余变动表

2024 年

会政预 02 表

编制单位：临沧市临翔区红十字会

单位：元

| 项 目 | 本年数 | 上年数 |
|----------------------------|------------|------|
| 一、年初预算结转结余 | 100,434.57 | 0.00 |
| (一)财政拨款结转结余 | 0.00 | |
| (二)其他资金结转结余 | 100,434.57 | |
| 二、年初余额调整(减少以“-”号填列) | 0.00 | 0.00 |
| (一)财政拨款结转结余 | 0.00 | |
| (二)其他资金结转结余 | 0.00 | |
| 三、本年变动金额(减少以“-”号填列) | -45,867.75 | 0.00 |
| (一)财政拨款结转结余 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 本年收支差额 | 0.00 | |
| 2. 归集调入 | 0.00 | |
| 3. 归集上缴或调出 | 0.00 | |
| (二)其他资金结转结余 | -45,867.75 | 0.00 |
| 1. 本年收支差额 | -45,867.75 | |
| 2. 缴回资金 | 0.00 | |
| 3. 使用专用结余 | | |
| 4. 支付所得税 | | |
| 四、年末预算结转结余 | 54,566.82 | 0.00 |
| (一)财政拨款结转结余 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 财政拨款结转 | 0.00 | |
| 2. 财政拨款结余 | 0.00 | |
| (二)其他资金结转结余 | 54,566.82 | 0.00 |
| 1. 非财政拨款结转 | 54,566.82 | |
| 2. 非财政拨款结余 | 0.00 | |
| 3. 专用结余 | | |
| 4. 经营结余(如有余额,以“-”号填列) | | |

财政拨款预算收入支出表

2024 年

编制单位： 临沧市临翔区红十字会

会政预 03 表

单位：元

| 项目 | 年初财政拨款结转结余 | | 调整年初财政拨款结转结余 | 本年归集调入 | 本年归集上缴或调出 | 单位内部调剂 | | 本年财政拨款收入 | 本年财政拨款支出 | 年末财政拨款结转结余 | |
|---------------|------------|----|--------------|--------|-----------|--------|----|--------------|--------------|------------|----|
| | 结转 | 结余 | | | | 结转 | 结余 | | | 结转 | 结余 |
| 一、一般公共预算财政拨款 | | | | | | | | 1,551,358.15 | 1,551,358.15 | | |
| (一) 基本支出 | | | | | | | | 1,281,358.15 | 1,281,358.15 | | |
| 1. 人员经费 | | | | | | | | 1,179,496.95 | 1,179,496.95 | | |
| 2. 日常公用经费 | | | | | | | | 101,861.20 | 101,861.20 | | |
| (二) 项目支出 | | | | | | | | 270,000.00 | 270,000.00 | | |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | | | | | | | | 0.00 | 0.00 | | |
| (一) 基本支出 | | | | | | | | 0.00 | 0.00 | | |
| 1. 人员经费 | | | | | | | | 0.00 | 0.00 | | |
| 2. 日常公用经费 | | | | | | | | 0.00 | 0.00 | | |
| (二) 项目支出 | | | | | | | | 0.00 | 0.00 | | |
| 总计 | | | | | | | | 1,551,358.15 | 1,551,358.15 | | |

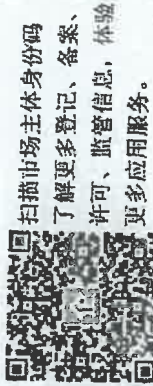
北京致恒会计师事务所(普通合伙)

统一社会信用代码

91110112MACLJH5D6K

营业执照

(副本) (1-1)



扫描市场主体身份信息
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体验
更多应用服务。

名称 北京轶恒会计师事务所(普通合伙)

类型 普通合伙企业

投资人 姚利波

经营范围

许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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）一般项目：企业管理咨询；企业管理咨询；商务秘书服务；社会经济咨询服务；会议及展览服务；组织文化艺术交流活动；商务代理代办服务；薪酬管理服务。（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）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 30万元

成立日期 2023年06月21日

经营场所

北京市通州区聚富苑民族产业发展基地聚富北路2号1幢1层-607



登记机关

2024年11月05日

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

国家企业信用信息公示系统网址：

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



会计师事务所 执业证书



名称：北京轶恒会计师事务所（普通合伙）
首席合伙人：姚利波
主任会计师：
经营场所：北京市通州区聚富苑民族产业发展基地聚富北路2号1幢1层-607

组织形式：普通合伙
执业证书编号：11013309
批准执业文号：京财会许可[2024]0015号
批准执业日期：2024年4月29日

说明

- 《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。
- 《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。
- 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 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：北京市财政局

2024年4月29日



中华人民共和国财政部制



中国注册会计师协会

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2021.9.29



年 月 日
Y. M. D.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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 月 日
Y. M. D.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

姓名 Full name: 王小刚
性别 Sex: 男
出生日期 Date of birth: 1958-08-12
工作单位 Working unit: 湖南三星会计师事务所 (普通合伙)
身份证号码 Identity card No.: 432503195808120314



注意事项

- 一、注册会计师执业，必须时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书退还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废，办理补办手续。

NOTES

1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss in the newspaper.

本人
I am the holder to be transferred to

