

吉林省红十字会

2019 年度审计报告

吉弘恩会审字【2020】第 0001 号

吉林省弘恩会计师事务所有限公司

吉林省红十字会

已审财务报表

二〇一九年度

目 录	页 次
一、审计报告	1-4
二、已审财务报表	
财政预算内资产负债表	5
收入支出决算总表	6
财政拨款收入支出决算总表	7
收入支出决算表	8
收入决算表	9
支出决算表	10
财务报表附注	附注 1-6
三、资质证书复印件	



审计报告

鉴证报告JLCPA防伪标识
吉林省注册会计师协会监制
2020

吉弘恩会审字【2020】第0001号

吉林省红十字会：

一、保留意见

我们审计了吉林省红十字会(以下简称省红十字会)的财务报表,包括 2019 年 12 月 31 日的财政预算内资产负债表,2019 年度的财政预算内收入支出表以及相关的财务报表附注。

我们认为,除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外,后附的财务报表在所有重大方面按照政府会计准则的规定编制,公允反映了省红十字会 2019 年 12 月 31 日的财政预算内财务状况以及 2019 年度的财政预算内事业成果。

二、形成保留意见的基础

吉林省红十字会,账面反映固定资产价值 4,578,219.25,折旧 3,841,160.2,净值 737,059.05。其中:

1、单位办公房 1 处,固定资产账原值 2,000,000.00 元,面积 200 平,房屋所有权证登记地址为宽城区胜利大街杭州路 38 号、面积 1094 平,1993 年由省红十字服务中心出资购买,为日本战后遗孤和中国养父母提供养护使用,于 2004 年整体移交长春市卫生局(2004 年 2 月 26 日吉林省人民政府办公厅[24]号文件),至今未办理产权过户手续。

2、1994 年-1997 年购买居民用房 4 处,原值 1,040,324.25 元,至今未办理房改手续。



3、2 台车实物已不存在，未做账务处理

(1) 一台吉普车，原值 540,000.00 元；

(2) 一台面包救护车，原值 148,248.00 元；

报废车辆合计原值 688,248.00 元，累计折旧 688,248.00 元，净值为 0。

以上三项资产合计 3,728,572.25 元。

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于省红十字会，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，并为发表保留意见提供了基础。

三、其他信息

省红十字会管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已经执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事项。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

省红十字会管理层负责按照政府会计准则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。

在编制财务报表时，管理层负责评估省红十字会的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算省红十字会、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督省红十字会的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行了以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，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。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合



理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对省红十字会的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出的结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或者情况可能导致省红十字会不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

除其他事项外，我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。



中国·长春

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二〇年二月三日

财政预算内资产负债表

2019年12月31日

单位：元

编制单位：吉林省红十字会

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	19,976.34	15,325.29	短期借款		
短期投资			应交增值税		
财政应返还额度	204,376.34	312,441.26	其他应交税费		
应收票据			应缴财政款		
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	3,454.40	3,454.40	应付利息		
存货			预收账款		
待摊费用			其他应付款	2,463.56	2,463.56
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	227,807.08	331,220.95	其他流动负债		
非流动资产：			流动负债合计	2,463.56	2,463.56
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	4,578,219.25	4,543,939.25	长期应付款		
减：固定资产累计折旧	3,841,160.20		预计负债		
固定资产净值	737,059.05	4,543,939.25	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		
无形资产原值			负债合计	2,463.56	2,463.56
减：无形资产累计摊销					
无形资产净值					
研发支出					
公共基础设施原值					
减：公共基础设施累计折旧 (摊销)					
公共基础设施净值					
政府储备物资					
文物文化资产					
保障性住房原值					
减：保障性住房累计折旧			净资产：		
保障性住房净值			累计盈余	4,826,288.22	4,868,245.28
长期待摊费用			专用基金	4,451.36	4,451.36
待处理财产损益			权益法调整		
其他非流动资产			无偿调拨净资产*		
非流动资产合计	737,059.05	4,543,939.25	本期盈余*	-3,868,337.01	
受托代理资产			净资产合计	962,402.57	4,872,696.64
资产总计	964,866.13	4,875,160.20	负债和净资产总计	964,866.13	4,875,160.20

收入支出决算汇总表

编制单位: 吉林省红十字会 (本级)

2019年度

财务01表

金额单位: 元

收入					支出									
项目	行次	年初预算数	调整预算数	决算数	项目(按功能分类)	行次	年初预算数	调整预算数	决算数	项目(按支出性质和经济分类)	行次	年初预算数	调整预算数	决算数
栏次		1	2	3	栏次		4	5	6	栏次		7	8	9
一、一般公共预算财政拨款收入	1	5,890,400.00	6,483,300.00	6,483,300.00	一、一般公共服务支出	31	0.00	0.00	0.00	一、基本支出	56	2,400,400.00	3,024,562.76	2,969,464.27
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	0.00	0.00	二、外交支出	32	0.00	0.00	0.00	人员经费	57	1,827,700.00	2,430,687.00	2,426,597.70
三、上级补助收入	3	0.00	0.00	0.00	三、国防支出	33	0.00	0.00	0.00	日常公用经费	58	572,700.00	593,875.76	542,866.57
四、事业收入	4	0.00	0.00	0.00	四、公共安全支出	34	0.00	0.00	0.00	二、项目支出	59	3,490,000.00	3,694,941.44	3,550,678.59
五、经营收入	5	0.00	0.00	0.00	五、教育支出	35	0.00	0.00	0.00	其中：基本建设类项目	60	0.00	0.00	0.00
六、附属单位上缴收入	6	0.00	0.00	0.00	六、科学技术支出	36	0.00	0.00	0.00	三、上缴上级支出	61	0.00	0.00	0.00
七、其他收入	7	0.00	0.00	9,666.05	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00	0.00	0.00	四、经营支出	62	0.00	0.00	0.00
	8				八、社会保障和就业支出	38	5,031,200.00	5,838,476.44	5,640,360.51	五、对附属单位补助支出	63	0.00	0.00	0.00
	9				九、卫生健康支出	39	656,900.00	661,738.76	660,595.35		64			
	10				十、节能环保支出	40	0.00	0.00	0.00		65			
	11				十一、城乡社区支出	41	0.00	0.00	0.00	经济分类支出合计	66	—	—	6,520,142.86
	12				十二、农林水支出	42	0.00	0.00	0.00	一、工资福利支出	67	—	—	1,883,874.82
	13				十三、交通运输支出	43	0.00	0.00	0.00	二、商品和服务支出	68	—	—	4,093,545.16
	14				十四、资源勘探信息等支出	44	0.00	0.00	0.00	三、对个人和家庭的补助	69	—	—	542,722.88
	15				十五、商业服务业等支出	45	0.00	0.00	0.00	四、债务利息及费用支出	70	—	—	0.00
	16				十六、金融支出	46	0.00	0.00	0.00	五、资本性支出（基本建设）	71	—	—	0.00
	17				十七、援助其他地区支出	47	0.00	0.00	0.00	六、资本性支出	72	—	—	0.00
	18				十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00	0.00	0.00	七、对企业补助（基本建设）	73	—	—	0.00
	19				十九、住房保障支出	49	202,300.00	219,289.00	219,187.00	八、对企业补助	74	—	—	0.00
	20				二十、粮油物资储备支出	50	0.00	0.00	0.00	九、对社会保障基金补助	75	—	—	0.00
	21				二十一、灾害防治及应急管理支出	51	0.00	0.00	0.00	十、其他支出	76	—	—	0.00
	22				二十二、其他支出	52	0.00	0.00	0.00		77			
	23				二十三、债务还本支出	53	0.00	0.00	0.00		78			
	24				二十四、债务付息支出	54	0.00	0.00	0.00		79			
	25					55					80			
本年收入合计	26	5,890,400.00	6,483,300.00	6,492,966.05	本年支出合计									
用事业基金弥补收支差额	27	0.00	0.00	0.00	结余分配						81	5,890,400.00	6,719,504.20	6,520,142.86
年初结转和结余	28	0.00	236,204.20	236,204.20	年末结转和结余						82	—	—	0.00
	29										83	0.00	0.00	209,027.39
总计	30	5,890,400.00	6,719,504.20	6,729,170.25	总计									
											84			
											85	5,890,400.00	6,719,504.20	6,729,170.25

注: 本套决算报表中绿色单元格为自动取数生成, 不需人工录入数据。

财政拨款收入支出决算汇总表

附表01-1表

金额单位: 元

编制单位: 吉林省红十字会(本级)

2019年度

2019年度																	
支 出																	
收 入						年 初 预 算 数						调 整 预 算 数					
项 目	行 次	年 初 预 算 数	调 整 预 算 数	决 算 数	项 目 (按 功 能 分 类)	行 次	小 计	一 般 公 共 预 算 财 政 收 入	政 府 性 基 金 预 算 财 政 收 入	小 计	一 般 公 共 预 算 财 政 收 入	政 府 性 基 金 预 算 财 政 收 入	小 计	一 般 公 共 预 算 财 政 收 入	政 府 性 基 金 预 算 财 政 收 入	小 计	一 般 公 共 预 算 财 政 收 入
栏 次		1	2	3	栏 次		4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
一、一般公共预算财政拨款	1	5,890,400.00	6,483,300.00	6,483,300.00	一、一般公共服务支出	31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	0.00	0.00	二、外交支出	32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	3				三、国防支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	4				四、公共安全支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	5				五、教育支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	6				六、科学技术支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	7				七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	8				八、社会保障和就业支出	38	5,031,200.00	5,031,200.00	0.00	5,838,476.44	5,838,476.44	0.00	5,635,345.51	5,635,345.51	0.00	0.00	
	9				九、卫生健康支出	39	656,900.00	656,900.00	0.00	661,738.76	661,738.76	0.00	660,595.35	660,595.35	0.00	0.00	
	10				十、节能环保支出	40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	11				十一、城乡社区支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	12				十二、农林水支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	13				十三、交通运输支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	14				十四、资源勘探信息等支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	15				十五、商业服务业等支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	16				十六、金融支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	17				十七、援助其他地区支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	18				十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	19				十九、住房保障支出	49	202,300.00	202,300.00	0.00	219,289.00	219,289.00	0.00	219,187.00	219,187.00	0.00	0.00	
	20				二十、粮油物资储备支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	21				二十一、灾害防治及应急管理支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	22				二十二、其他支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	23				二十三、债务还本支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	24				二十四、债务付息支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	25					55											
本年收入合计	26	5,890,400.00	6,483,300.00	6,483,300.00	本年支出合计	80	5,890,400.00	5,890,400.00	0.00	6,719,504.20	6,719,504.20	0.00	6,515,127.86	6,515,127.86	0.00	0.00	
年初财政拨款结转和结余	27	0.00	236,204.20	236,204.20	年初财政拨款结转和结余	81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	204,376.34	204,376.34	0.00	0.00	
一、一般公共预算财政拨款	28	0.00	236,204.20	236,204.20		82											
二、政府性基金预算财政拨款	29	0.00	0.00	0.00		83											
总计	30	5,890,400.00	6,719,504.20	6,719,504.20	总计	84	5,890,400.00	5,890,400.00	0.00	6,719,504.20	6,719,504.20	0.00	6,719,504.20	6,719,504.20	0.00	0.00	

第 7 - 1 页

注: 本表决算报表中副颜色单元格为自动生成, 不需人工录入数据。

财政拨款收入支出决算汇总表

财决01-1表
金额单位：元

编制单位：吉林省红十字会（本级）

2019年度

项目(按支出性质和经济分类)	行次	年初预算数				调整预算数				决算数			
		小计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	小计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	小计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	小计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
栏 次		13	14	15	16	17	18	19	20	21			
一、基本支出	56	2,400,400.00	2,400,400.00	0.00	3,024,562.76	3,024,562.76	0.00	2,964,449.27	2,964,449.27	0.00			
人员经费	57	1,827,700.00	1,827,700.00	0.00	2,430,687.00	2,430,687.00	0.00	2,426,597.70	2,426,597.70	0.00			
日常公用经费	58	572,700.00	572,700.00	0.00	593,875.76	593,875.76	0.00	537,851.57	537,851.57	0.00			
项目支出	59	3,490,000.00	3,490,000.00	0.00	3,694,941.44	3,694,941.44	0.00	3,550,678.59	3,550,678.59	0.00			
其中：基本建设类项目	60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
	61												
	62												
	63												
	64												
	65												
经济分类支出合计	66	—	—	—	—	—	—	6,515,127.86	6,515,127.86	0.00			
一、工资福利支出	67	—	—	—	—	—	—	1,883,874.82	1,883,874.82	0.00			
二、商品和服务支出	68	—	—	—	—	—	—	4,088,530.16	4,088,530.16	0.00			
三、对个人和家庭的补助	69	—	—	—	—	—	—	542,722.88	542,722.88	0.00			
四、债务利息及费用支出	70	—	—	—	—	—	—	0.00	0.00	0.00			
五、资本性支出（基本建设）	71	—	—	—	—	—	—	0.00	0.00	0.00			
六、资本性支出	72	—	—	—	—	—	—	0.00	0.00	0.00			
七、对企业补助（基本建设）	73	—	—	—	—	—	—	0.00	0.00	0.00			
八、对企业补助	74	—	—	—	—	—	—	0.00	0.00	0.00			
九、对社会保障基金补助	75	—	—	—	—	—	—	0.00	0.00	0.00			
十、其他支出	76	—	—	—	—	—	—	0.00	0.00	0.00			
	77												
	78												
	79												
	80												
本年支出合计	81	5,890,400.00	5,890,400.00	0.00	6,719,504.20	6,719,504.20	0.00	6,515,127.86	6,515,127.86	0.00			
年末财政拨款结转和结余	82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	204,376.34	204,376.34	0.00			
	83												
	84												
总计	85	5,890,400.00	5,890,400.00	0.00	6,719,504.20	6,719,504.20	0.00	6,719,504.20	6,719,504.20	0.00			

收入支出决算表

编制单位：吉林省红十字会（本级）2019年度财政决02表金额单位：元

项目		年初结转和结余				本年收入	本年支出	收支结余			
支出功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	经营结余			合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	经营结余
类 款 项	栏 次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	合计	236,204.20	52,162.76	184,041.44	0.00	6,492,966.05	6,520,142.86	209,027.39	64,764.54	144,262.85	0.00
208	社会保障和就业支出	214,376.44	35,173.76	179,202.68	0.00	5,633,766.05	5,640,360.51	207,781.98	64,662.54	143,119.44	0.00
20816	红十字事业	214,376.44	35,173.76	179,202.68	0.00	5,633,766.05	5,640,360.51	207,781.98	64,662.54	143,119.44	0.00
2081601	行政运行	35,173.76	35,173.76	0.00	0.00	2,613,200.00	2,588,362.27	60,011.49	60,011.49	0.00	0.00
2081602	一般行政管理事务	179,202.68	0.00	179,202.68	0.00	3,010,900.00	3,046,983.24	143,119.44	0.00	143,119.44	0.00
2081699	其他红十字事业支出	0.00	0.00	0.00	0.00	9,666.05	5,015.00	4,651.05	4,651.05	0.00	0.00
210	卫生健康支出	4,838.76	0.00	4,838.76	0.00	656,900.00	660,595.35	1,143.41	0.00	1,143.41	0.00
21004	公共卫生	4,838.76	0.00	4,838.76	0.00	500,000.00	503,695.35	1,143.41	0.00	1,143.41	0.00
2100408	基本公共卫生服务	4,838.76	0.00	4,838.76	0.00	500,000.00	503,695.35	1,143.41	0.00	1,143.41	0.00
21011	行政事业单位医疗	0.00	0.00	0.00	0.00	156,900.00	156,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	0.00	0.00	0.00	0.00	156,900.00	156,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	16,989.00	16,989.00	0.00	0.00	202,300.00	219,187.00	102.00	102.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	16,989.00	16,989.00	0.00	0.00	202,300.00	219,187.00	102.00	102.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	16,989.00	16,989.00	0.00	0.00	202,300.00	219,187.00	102.00	102.00	0.00	0.00

收入支出决算表

财决02表
金额单位：元

2019年度

用事业基金弥补收支差额	结余分配					年末结转和结余			
	合计	交纳所得税	提取专用基金	转入事业基金	其他	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	经营结余
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	209,027.39	64,764.54	144,262.85	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	207,781.98	64,662.54	143,119.44	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	207,781.98	64,662.54	143,119.44	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	60,011.49	60,011.49	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	143,119.44	0.00	143,119.44	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,651.05	4,651.05	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,143.41	0.00	1,143.41	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,143.41	0.00	1,143.41	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,143.41	0.00	1,143.41	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	102.00	102.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	102.00	102.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	102.00	102.00	0.00	0.00

收入决算表

财决03表

编制单位：吉林省红十字会（本级）2019年度金额单位：元

项目			本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入		经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
支出功能 分类科目 编码	科目名称	小计				其中：教育收费				
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7	8
208		社会保障和就业支出	6,492,966.05	6,483,300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,666.05
20816		红十字事业	5,633,766.05	5,624,100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,666.05
2081601		行政运行	2,613,200.00	2,613,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081602		一般行政管理事务	3,010,900.00	3,010,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081699		其他红十字事业支出	9,666.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,666.05
210		卫生健康支出	656,900.00	656,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21004		公共卫生	500,000.00	500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100408		基本公共卫生服务	500,000.00	500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011		行政事业单位医疗	156,900.00	156,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101		行政单位医疗	156,900.00	156,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221		住房保障支出	202,300.00	202,300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102		住房改革支出	202,300.00	202,300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201		住房公积金	202,300.00	202,300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

财政04表

编制单位：吉林省红十字会（本级）

2019年度

金额单位：元

项目			本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
支出功能分类科目编码	科目名称							
类	款	项	1	2	3	4	5	6
		栏次						
		合计						
208		社会保障和就业支出	6,520,142.86	2,969,464.27	3,550,678.59	0.00	0.00	0.00
20816		红十字事业	5,640,360.51	2,593,377.27	3,046,983.24	0.00	0.00	0.00
2081601		行政运行	2,588,362.27	2,588,362.27	0.00	0.00	0.00	0.00
2081602		一般行政管理事务	3,046,983.24	0.00	3,046,983.24	0.00	0.00	0.00
2081699		其他红十字事业支出	5,015.00	5,015.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210		卫生健康支出	660,595.35	156,900.00	503,695.35	0.00	0.00	0.00
21004		公共卫生	503,695.35	0.00	503,695.35	0.00	0.00	0.00
2100408		基本公共卫生服务	503,695.35	0.00	503,695.35	0.00	0.00	0.00
21011		行政事业单位医疗	156,900.00	156,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101		行政单位医疗	156,900.00	156,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221		住房保障支出	219,187.00	219,187.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102		住房改革支出	219,187.00	219,187.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201		住房公积金	219,187.00	219,187.00	0.00	0.00	0.00	0.00

财 务 报 表 附 注

截至 2019 年 12 月 31 日

(除特别说明, 以人民币元表述)

一、单位基本情况

吉林省红十字会(以下简称“本会”), 是中国红十字会的地方组织, 同时也是政府所属全额拨款的事业单位。统一社会信用代码为 132200004127615273, 机构性质: 群众团体; 机构地址: 吉林省长春市南关区人民大街 1486 号; 负责人: 牛继东。

二、遵循企业会计准则的声明

本会编制的财务报表符合中华人民共和国财政部颁布的政府会计准则和《政府会计制度》及其有关规定的要求, 真实、完整地反映了本会的财务状况、运行情况、预算执行等情况的有关信息。

三、财务报表的编制基础

本会以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照政府会计准则和《政府会计制度》及相关文件的规定进行确认和计量, 在此基础上编制财务报表。

四、主要会计政策、会计估计的说明

(一) 会计制度

本会执行《政府会计制度》及其有关规定。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四) 记账基础和计价原则

本会以收付实现制为记账基础, 以历史成本为计价原则。

（五）固定资产

1、固定资产标准

本会持有的使用年限超过 1 年（不含 1 年）、单位价值在规定标准以上，并在使用过程中基本保持原有物质形态的资产。单位价值虽未达到规定标准，但使用期限超过 1 年（不含 1 年）的大批同类物资，作为固定资产核算和管理。

1. 固定资产初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。其中：

（1）外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、卸费、安装费和专业人员服务费等。

（2）自行建造的固定资产，其成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（3）投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值作为入账价值。

2. 固定资产分类和折旧方法

固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、办公设备、其他设备。

采用直线法分类计提折旧，固定资产分类、预计使用年限、年折旧率如下：

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	4.75%
机器设备	10	9.50%
运输设备	5	19.00%
电子设备	3	33.33%
办公及其他设备	5	19.00%

（六）应收账款、其他应收款及其坏账的核算方法

1、坏账准备的确认标准

凡因债务人被依法宣告破产、撤销，依照法律清偿后仍无法收回；或因债务人死亡或者依法宣告失踪、死亡的，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确定无法收回；或因债务让人逾期未能履行偿债义务。经法定程序审核批准，该应收账款项列为坏账准备。

2、坏账准备的计提方法

本会不计提坏账准备。

3、坏账准备核算方法

坏账准备采用实际转销法，当发生坏账损失时，报经相关管理当局批准后冲销。

(七) 收入

本会以收付实现制为收入确认原则。

五、重要会计政策、会计估计变更及会计差错更正说明

本会本报告期无发生会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正事相。

六、财务报表主要项目注释

注释 1. 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	0.00	0.00
银行存款	19,976.34	15,325.29
合计	19,976.34	15,325.29

注释 2. 财政应返还额度

项目	期初余额	期末余额
财政直接支付		
财政授权支付	312,441.26	204,376.34
合计	312,441.26	204,376.34

注释 3. 其他应收款

1. 其他应收款账龄列示

账龄	期末余额	期末余额占比	期初余额	期初余额占比
5 年以上	3,454.00	100%	3,454.00	100%
合计	3,454.00	100%	3,454.00	100%

注释 4. 固定资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	累计折旧	期末数
----	-----	------	------	------	-----

项目	期初数	本期增加	本期减少	累计折旧	期末数
土地、房屋及建筑物	3,040,324.25	0.00	0.00	2,793,887.30	246,436.95
通用设备	1,303,276.00	29,980.00	0.00	986,340.40	346,915.60
家具、用具、装具及动植物	200,339.00	4,300.00	0.00	60,932.50	143,706.50
合计	4,543,939.25	34,280.00	0.00	3,841,160.20	737,059.05

注释 5. 其他应付款

其他应付款账龄列示

账龄	期末余额	期末余额占比	期初余额	期初余额占比
3 年以上	2,463.56	100%	2,463.56	100%
合计	2,463.56	100%	2,463.56	100%

注释 6. 事业基金

项目	期初余额	期末余额
事业基金	11,864.77	11,864.77
合计	11,864.77	11,864.77

注释 7. 专用基金

项目	期初余额	期末余额
职工福利基金	2,529.67	2,529.67
其他专用基金	1,921.69	1,921.69
合计	4,451.36	4,451.36

注释 8. 财政补助结转

项目	期初余额	期末余额
财政补助结转	312,441.26	236,204.20
合计	312,441.26	236,204.20

注释 9. 收入

项目	上年发生额	本年发生额
财政拨款收入	5,568,500.00	6,483,300.00
其他收入	5,004.16	9,666.05
合计	5,573,504.16	6,492,966.05

注释 10. 事业支出

1. 基本支出

项目	本年发生额
基本工资	684,902.37
津贴补贴	348,043.66
奖金	60,621.00
机关事业单位基本养老保险缴费	287,086.04
职业年金缴费	79,525.00
职工基本医疗保险缴费	156,900.00
其他社会保障缴费	17,770.75
住房公积金	219,187.00
采暖补贴	29,839.00
奖励金	516,156.00
其他对个人和家庭的补助支出	26,566.88
办公费	177,439.40
差旅费	608.62
会议费	26,657.00
培训费	8,528.00
公务用车运行维护费	52,800.55
其他交通费用	130,910.00
工会经费	22,440.00
福利费	47,400.00
水费	7,540.00
电费	32,938.00
其他商品和服务支出	30,590.00
其他红十字事业支出	5,015.00
合计	2,969,464.27

2. 项目支出

项目	本年发生额
办公费	1,199,636.85
差旅费	422,387.46

因公出国（境）费用	20,875.82
租赁费	80,000.00
会议费	765,200.96
邮电费	6,498.20
其他商品和服务支出	1,056,079.30
合计	3,550,678.59

七、或有事项的说明

截止到 2019 年 12 月 31 日，本会不存在需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项的说明

本会不存在需要披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

本会不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十、关联方关系及交易

本会不存在需要披露的关联方及其交易。

十一、重要资产转让及其出售的说明

本会无重要资产转让及其出售事项。

十二、企业合并、分立等重组事项说明

本会无合并、分立等重组事项。

十三、其他重要事项的说明

本会不存在需要披露的其他重要事项。

吉林省红十字会（公章）

二〇一九年十二月三十一日



营业执照

(副本)

1-1

统一社会信用代码 91220107MA170BUN4T

名称 吉林省弘恩会计师事务所有限公司
类型 有限责任公司
住所 吉林省长春市高新开发区高新路以北，硅谷大街6-11号三佳新村8号楼308
法定代表人 马红
注册资本 壹佰万元整
成立日期 2018年11月23日
营业期限 长期
经营范围 会计事务所服务；税务服务，审查企业会计报表及出具审计报告，验证企业资本及出具验资报告，办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，代理记账，会计咨询，税务咨询（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）。



登记机关



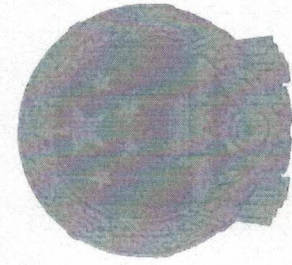
2018年11月23日

企业应当于每年1月1日至6月30日通过“企业信用信息公示系统”（网址：www.ccgss.gov.cn）进行年度报告；自即时信息产生之日起20个工作日内予以公示。国家市场监督管理总局监制

企业信用信息公示系统网址：

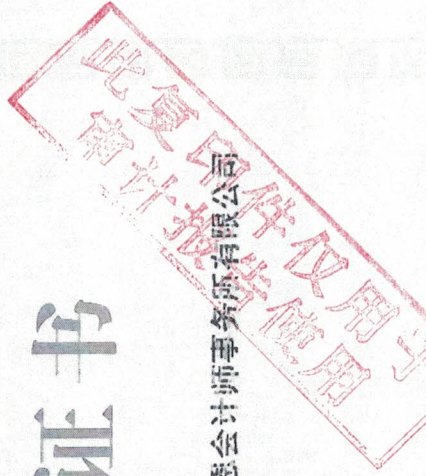
GX201605371

<http://il.ccgss.gov.cn>



证书序号:0007278

会计师事务所 执业证书



名称: 吉林省弘愿会计师事务所有限公司
首席合伙人: 马红
主任会计师: 马红
经营场所: 吉林省长春市高新区开发区高新路以北, 硅谷大街9-11号二件新村8号楼
M88

组织形式: 有限责任
执业证书编号: 22010120
批准执业文号: 吉财审批复【2018】12号
批准执业日期: 2018/12/11

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 吉林省财政厅

2018年12月1日

中华人民共和国财政部制