

遵化市红十字会

# 审计报告

冀天佳会审字[2024]第 321 号

河北天佳会计师事务所有限公司

您可使用手机“扫一扫”或进入  
注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>) 进行查验

报告编号:冀24AHSZ044





## 审计报告

冀天佳会审字[2024]第 321 号

### 遵化市红十字会:

我们接受委托,对遵化市红十字会(以下简称红十字会)2022 年移交给遵化市教育收付中心堡子店分中心 248 万元用于遵化市东陵满族乡六合小学(以下简称六合小学)建设资金及办公费用资金使用情况专项审计。六合小学的责任是提供真实、合法、完整的会计资料及内部管理资料,我们的责任是依据《中华人民共和国红十字会法》、《中华人民共和国慈善法》、《中华人民共和国公益事业捐赠法》、《中国注册会计师审计准则》等法规文件的要求,计划和实施审计工作,并出具专项审计报告。在审计过程中,我们结合实际情况,实施了包括对实物清查盘点、抽查会计记录、查阅有关资料等我们认为必要的审计程序。现将有关审计情况报告如下:

#### 一、 审计目的

对红十字会 2022 年移交给遵化市教育收付中心堡子店分中心 248 万元用于遵化市东陵满族乡六合小学建设资金及办公费用资金使用情况专项审计,发表审计意见。

#### 二、 审计范围

截止 2023 年 12 月 31 日,红十字会 2022 年移交给遵化市教育收付中心堡子店分中心 248 万元用于遵化市东陵满族乡六合小学建设资金及办公费用资金部分的会计凭证及相关资料。

#### 三、 基本情况

##### (一)、单位基本情况

遵化市东陵满族乡六合中心小学位于河北省唐山市遵化市东陵满族乡六





合村;统一社会信用代码 12130281MB0P105785;法定代表人:岳小峰;举办单位:遵化市教育局;业务范围:实施小学义务教育,促进基础教育发展,小学学历教育。

## (二)、资金来源及资金到位情况

### 1、资金来源情况

(1)、建设资金来源情况:2022年6月6日遵化市财政局下达了《关于2022年东陵满族乡六合中心小学教育装备购置资金请示的答复》(遵财答复【2022】736号),其中教学购置资金315.824554万元由年初预安排的教育装备购置中列支115.824554万元,剩余200万元由通过红十字会受赠的社会捐赠支出。

唐山银行自愿捐赠200万元专项用于遵化市东陵乡六合中心小学建设,并委托百瑞信托有限责任公司代表“百瑞仁爱·盛唐慈善信托”支付捐赠款项,2022年6月7日百瑞信托有限责任公司将捐赠资金打到红十字会账户。

(2)、办公资金来源情况:2022年8-9月期间遵化市金海铁选厂捐款20万元,遵化市恒威矿业有限公司、唐山供销特来电新能源有限公司、唐山建龙特殊钢有限公司分别捐款10万元专项用于六合小学办公费、水电暖费、设备设施维修维护费、仪器设备购置等费用支出。上述捐赠款50万元项分别在2022年8月、9月打到红十字会账户。其中2万元用于审计费用。

截止2023年12月31日,红十字会移交给遵化市教育收付中心堡子店分中心用于六合小学建设及日常办公资金合计金额248万元,其中:建设资金200万元,日常办公资金48万元。

### 2、资金到位情况

截止2023年12月31日,红十字会移交给遵化市教育收付中心堡子店分







中心用于六合小学建设及日常办公资金到位合计为 248 万元已经全部到位。  
其中: 建设资金 200 万元, 日常办公资金 48 万元。

### (三)、项目完成情况

建设资金项目主要采用全流程电子化公开招标, 共分成 A、B、D、E 四个采购包, 确立四家中标单位并签订采购合同。

A 包合同: 与河北蓝益信息技术有限公司签订教学设备采购合同, 合同金额 41.90 万元。

B 包合同: 与唐山市新华书店有限责任公司签订图书馆设备及图书采购, 合同金额 35.357115 万元。该合同中涉及红十字会移交资金 13.6284 万元。

D 包合同: 与遵化市中源商贸有限公司签订了家具用具购置合同, 合同金额 62.39 万元。

E 包合同: 与中移建设有限公司签订了校园报告厅音响系统、防撞柱系统、广播系统和监控系统采购, 合同金额 82.0816 万元。

各服务单位签订合同之日起 10 日内供货、安装调试完毕并均已通过验收。

### 四、资金使用情况

#### 1、资金收入情况

截止 2023 年 12 月 31 日, 六合小学收到红十字会移交的建设资金及日常办公资金合计 248 万元。其中: 建设资金 200 万元, 日常办公资金 48 万元。

#### 2、资金支出情况

截止 2023 年 12 月 31 日, 六合小学建设资金及日常办公资金支出合计 233.070208 万元, 并全部由银行账户支付。其中: 建设资金支出 200 万元, 日常办公资金支出 33.070208 万元。

#### (1)、建设资金支出情况





截止 2023 年 12 月 31 日, 六合小学建设资金 200 万元全部使用完毕, 并全部由银行账户支付。其中:

云课堂设备等支出 41.90 万元; 图书馆用具及书籍支出 13.6284 万元; 学生桌椅、会议桌等支出 62.39 万元; 校园报告厅音响系统、防撞柱系统、广播系统和监控系统共四部分支出 82.0816 万元。

2024 年 7 月 20 日, 我们到六合小学用 200 万元建设资金购置的教学设备等实地盘点核查, 并与招投标文件、采购发票进行比对, 盘点结果如下:

A 包购置教育教学设备: 账面三路开关 0 个, 实物 22 个, 盘盈 22 个三路开关, 其他设备实物与账面相符;

B 包购置的图书馆设备: 与账面不相符的有三项, 其他实物与账面相符。不相符的三项如下: 账面单面书架 5 层 6 个, 单面书架 3 层 10 个, 单面书架 8 层 6 个, 但实物是单面书架 6 层 8 个, 单面书架 3 层 8 个, 单面书架 4 层 4 个;

B 包购置图书: 按照招投标文件和采购发票 B 包采购的图书 419 种, 共计 2095 册。实际盘点图书 454 种, 共计 2126 册, 盘盈 31 册。其中: 招标文件范围内实际盘点图书 339 种, 共计 1621 册; 招标范围外图书 115 种, 共计 505 册。六合小学做出图书种类与招投标文件不一致情况说明。

D 包购置家具用具: 账面主席桌 4 张, 实物 5 张, 盘盈 1 张; 账面主席椅 8 把, 实物 10 把, 盘盈 2 把; 其他家具用具实物与账面相符。

E 包采购校园报告厅音响系统、防撞柱系统、广播系统和监控系统:。

(1)、校园报告厅音响系统: 账面无线会议麦克风(无线话筒 itcTS-354) 1 套, 实物 4 套, 盘盈 3 套, 账面无线手持麦克风(无线话筒 itcT-521UH) 2 套, 实物 4 套, 盘盈 2 把; 其他设备与账面相符;





(2)、防撞柱系统: 实物与账面相符;

(3)、广播系统: 账面无线手持话筒 (无线话筒 itcT-521UH 无线话筒 itcTS-354) 1 套, 实物 2 套, 盘盈 1 套, 账面无线桌面话筒 (无线话筒 itcTS-354) 1 套, 实物 4 套, 盘盈 3 把; 其他设备与账面相符;

(4)、监控系统: 实物与账面相符。

### (2)、日常办公资金支出情况

截止 2023 年 12 月 31 日, 六合小学用于办公费、水电暖费、设备设施维修维护费、仪器设备购置等资金已使用 33.070208 万元, 并全部由银行账户支付。其中:

电费支出 19 万元; 花卉及花草树木绿化及养护支出 3.964 万元; 购置固定资产 1.34 万元; 办公费用 4.264008 万元; 维修费 1.2335 万元; 社团训练服务费 1.105 万元; 培训费 0.59 万元; 保洁费用 0.53 万元; 营养餐加工费 0.49 万元; 差旅费 0.2945 万元; 校方责任险 0.2592 万元。

### 3、建设资金结余情况

截止 2023 年 12 月 31 日, 红十字会移交给遵化市教育收付中心堡子店分中心用于六合小学建设资金及日常办公资金结余为 14.929792 万元。其中: 建设资金无结余, 日常办公资金结余 14.929792 万元。结余资金后续将用于六合小学办公费、水电暖费、设备设施维修维护费、仪器设备购置等支出。

## 五、 审计结论

经审计, 截止 2023 年 12 月 31 日, 红十字会移交给遵化市教育收付中心堡子店分中心用于遵化市东陵满族乡六合小学建设资金及日常办公资金合计 248 万元, 六合小学已使用并支付资金 233.070208 万元, 结余资金 14.929792 万元。







本页无正文

附表:

六合小学建设资金及办公费用资金收支明细表

河北天佳会计师事务所有限公司

中国·唐山



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二四年七月二十五日



# 遵化市东陵满族乡六合小学建设资金及办公费用资金收支明细表

编制单位：遵化市东陵满族乡六合小学

人民币单位：元

| 日期         | 凭证号   | 收入金额         | 支出金额       | 结余金额         | 用途                                 |
|------------|-------|--------------|------------|--------------|------------------------------------|
| 2022.12.31 | 合小-30 | 2,480,000.00 |            | 2,480,000.00 | 收红十字会拨款                            |
| 2022.12.31 | 合小-34 |              | 623,900.00 | 1,856,100.00 | 家具用具购置                             |
| 2023.06.16 | 合小-13 |              | 419,000.00 | 1,437,100.00 | 购置教学设备采购                           |
| 2023.06.16 | 合小-14 |              | 136,284.00 | 1,300,816.00 | 购置图书馆设备及图书采购                       |
| 2023.09.13 | 合小-2  |              | 820,816.00 | 480,000.00   | 报告厅音响系统、防撞柱系统、广播系统和监控系统采购          |
| 2022.12.31 | 合小-33 |              | 20,000.00  | 460,000.00   | 20221125预付电费                       |
| 2022.12.31 | 合小-37 |              | 20,000.00  | 440,000.00   | 20221220预付电费                       |
| 2022.12.31 | 合小-38 |              | 20,000.00  | 420,000.00   | 20221230预付电费                       |
| 2023.2.17  | 合小-1  |              | 20,000.00  | 400,000.00   | 20230217预付电费                       |
| 2023.3.30  | 合小-11 |              | 10,000.00  | 390,000.00   | 20230330预付电费                       |
| 2023.4.12  | 合小-2  |              | 2,700.00   | 387,300.00   | 购买草坪机                              |
| 2023.4.12  | 合小-3  |              | 5,000.00   | 382,300.00   | 购买三轮车                              |
| 2023.4.12  | 合小-4  |              | 700.50     | 381,599.50   | 购买小学防疫物品                           |
| 2023.4.12  | 合小-4  |              | 920.00     | 380,679.50   | 购买雨伞、玻璃贴纸、A3纸                      |
| 2023.4.12  | 合小-4  |              | 960.00     | 379,719.50   | 购买垃圾桶                              |
| 2023.4.12  | 合小-4  |              | 110.00     | 379,609.50   | 购买责任督学公示牌                          |
| 2023.4.12  | 合小-4  |              | 282.00     | 379,327.50   | 凭证纸等费用                             |
| 2023.4.12  | 合小-4  |              | 496.00     | 378,831.50   | 教育与装备研究书刊等                         |
| 2023.4.12  | 合小-5  |              | 2,905.00   | 375,926.50   | 插排、护套铜线、壁挂式纸盒、空气清新剂、洁厕灵、芳香球        |
| 2023.4.12  | 合小-6  |              | 3,810.00   | 372,116.50   | 口罩、消毒液、手套等、酒精、一次性手套、纸抽、免洗手凝胶、拖把、粘钩 |
| 2023.4.12  | 合小-7  |              | 4,010.00   | 368,106.50   | 墨汁、档案盒等办公用品、消毒湿巾、肥皂、海绵拖布。          |
| 2023.4.12  | 合小-8  |              | 1,820.00   | 366,286.50   | 海绵垫子                               |
| 2023.4.12  | 合小-8  |              | 1,980.00   | 364,306.50   | 水泵、水管、接头                           |
| 2023.4.12  | 合小-9  |              | 1,840.00   | 362,466.50   | 宣传展板                               |
| 2023.4.12  | 合小-10 |              | 970.00     | 361,496.50   | 晒鼓、相纸                              |
| 2023.4.12  | 合小-10 |              | 975.00     | 360,521.50   | 制冷剂及工时费                            |
| 2023.4.12  | 合小-11 |              | 4,500.00   | 356,021.50   | 9-11月抽厕共150方                       |
| 2023.4.12  | 合小-12 |              | 1,700.00   | 354,321.50   | 红菊花等款                              |





# 遵化市东陵满族乡六合小学建设资金及办公费用资金收支明细表

编制单位：遵化市东陵满族乡六合小学

人民币单位：元

| 日期         | 凭证号   | 收入金额 | 支出金额      | 结余金额       | 用途                    |
|------------|-------|------|-----------|------------|-----------------------|
| 2023.4.12  | 合小-13 |      | 9,380.00  | 344,941.50 | 活动场地划标识线、盖板           |
| 2023.4.12  | 合小-13 |      | 2,200.00  | 342,741.50 | 营养餐加工费                |
| 2023.4.12  | 合小-13 |      | 800.00    | 341,941.50 | 清理卫生                  |
| 2023.4.12  | 合小-13 |      | 960.00    | 340,981.50 | 设施运送                  |
| 2023.4.12  | 合小-14 |      | 15,940.00 | 325,041.50 | 花草树木养护服务、冬季树木养护       |
| 2023.4.12  | 合小-15 |      | 550.00    | 324,491.50 | 中小学心理健康教育教师培训费        |
| 2023.4.12  | 合小-16 |      | 2,592.00  | 321,899.50 | 校方责任险                 |
| 2023.5.5   | 合小-1  |      | 5,700.00  | 316,199.50 | 美的热水器1台、海尔热水器2台       |
| 2023.5.24  | 合小-3  |      | 20,000.00 | 296,199.50 | 20221230预付电费          |
| 2023.6.16  | 合小-12 |      | 10,000.00 | 286,199.50 | 20230616预付电费          |
| 2023.7.13  | 合小-1  |      | 1,170.00  | 285,029.50 | 拼车交通费                 |
| 2023.7.13  | 合小-2  |      | 1,890.00  | 283,139.50 | 购买A3、A4纸张             |
| 2023.7.13  | 合小-3  |      | 1,864.00  | 281,275.50 | 铁艺牌、条幅、展板             |
| 2023.7.13  | 合小-3  |      | 432.00    | 280,843.50 | 作文点评2份、中国教师1份         |
| 2023.7.13  | 合小-3  |      | 215.00    | 280,628.50 | 21-22第二学期期末考试2150张    |
| 2023.7.13  | 合小-3  |      | 937.28    | 279,691.22 | 天天练、16套卷各16本          |
| 2023.7.13  | 合小-3  |      | 900.00    | 278,791.22 | 展板2块                  |
| 2023.7.13  | 合小-3  |      | 1,950.00  | 276,841.22 | 人工草坪装饰                |
| 2023.7.13  | 合小-3  |      | 1,944.80  | 274,896.42 | 纸、洗手液等清洁用品、饮水机及茶杯等    |
| 2023.7.13  | 合小-3  |      | 4,425.00  | 270,471.42 | 墩布、笤帚等日用杂品、笔等办公用品     |
| 2023.7.13  | 合小-3  |      | 1,950.00  | 268,521.42 | 铝合金三角图书桌牌、实验室仪器桌牌、展板等 |
| 2023.7.13  | 合小-3  |      | 1,772.50  | 266,748.92 | A4\A5纸、红领巾、奖状、电池等     |
| 2023.7.13  | 合小-3  |      | 720.00    | 266,028.92 | B5纸                   |
| 2023.7.13  | 合小-3  |      | 1,936.00  | 264,092.92 | 维修工具等                 |
| 2023.7.13  | 合小-3  |      | 1,920.00  | 262,172.92 | 厕所用烘干机                |
| 2023.9.13  | 合小-1  |      | 10,000.00 | 252,172.92 | 20230905预付电费          |
| 2023.11.17 | 合小-2  |      | 18,000.00 | 234,172.92 | 4.5.67.9月花草树木养护费      |
| 2023.11.17 | 合小-3  |      | 3,910.00  | 230,262.92 | 社团训练指导服务              |



# 遵化市东陵满族乡六合小学建设资金及办公费用资金收支明细表

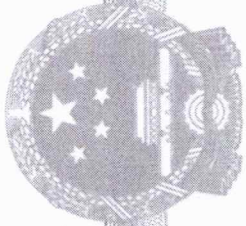
编制单位：遵化市东陵满族乡六合小学

人民币单位：元

| 日期         | 凭证号   | 收入金额         | 支出金额         | 结余金额       | 用途                           |
|------------|-------|--------------|--------------|------------|------------------------------|
| 2023.11.17 | 合小-4  |              | 2,700.00     | 227,562.92 | 营养餐加工服务费、每月900元              |
| 2023.11.2  | 合小-1  |              | 30,000.00    | 197,562.92 | 20231102预付电费                 |
| 2023.12.8  | 合小-2  |              | 4,000.00     | 193,562.92 | 10月花草树木养护费                   |
| 2023.12.8  | 合小-3  |              | 3,315.00     | 190,247.92 | 社团服务费                        |
| 2023.12.8  | 合小-3  |              | 3,825.00     | 186,422.92 | 社团服务费                        |
| 2023.12.8  | 合小-4  |              | 1,775.00     | 184,647.92 | 鲁家峪扫墓活动费、拼车交通费               |
| 2023.12.8  | 合小-5  |              | 690.00       | 183,957.92 | 六合小学学科培训拼车费                  |
| 2023.12.8  | 合小-6  |              | 1,021.00     | 182,936.92 | 筑牢中华民族共同体教育实践培训费             |
| 2023.12.8  | 合小-7  |              | 1,629.00     | 181,307.92 | 课程标准培训费                      |
| 2023.12.8  | 合小-8  |              | 440.00       | 180,867.92 | 综合评价系统培训费、作业设计培训费、体育技能大赛培训费等 |
| 2023.12.8  | 合小-9  |              | 700.00       | 180,167.92 | 唐山名师讲学团送教、班主任培训费             |
| 2023.12.8  | 合小-10 |              | 870.00       | 179,297.92 | 教师培训费                        |
| 2023.12.18 | 合小-11 |              | 30,000.00    | 149,297.92 | 2023128预付电费                  |
| 合计         |       | 2,480,000.00 | 2,330,702.08 | 149,297.92 |                              |







# 营业执照

统一社会信用代码

91130203798444793G

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 河北天佳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)

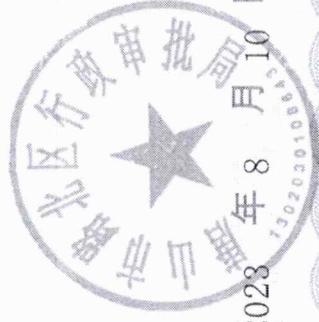
法定代表人 赵义平

经营范围 许可项目: 代理记账; 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: 企业管理咨询; 财务咨询。(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)

注册资本 叁佰万元整

成立日期 2007年02月16日

住所 路北区天源里天源骏景兴源道117号(一楼101)



登记机关

2023年8月10日

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

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 0005415

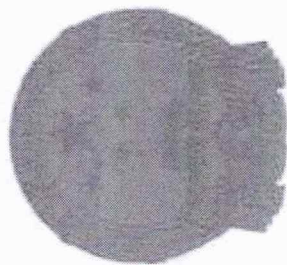
## 说明

- 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

二〇一八年五月十九日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书



名称：河北天佳会计师事务所有限公司

首席合伙人：

主任会计师：赵义平

经营场所：

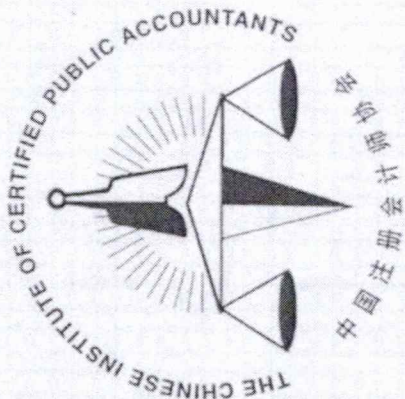
路北区天源里天源骏景兴源道117号（一楼101）

组织形式：有限责任公司

执业证书编号：13050008

批准执业文号：冀财会〔2007〕9号

批准执业日期：2007年2月5日

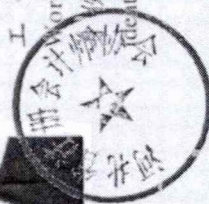


姓名 杨硕明  
Full name  
性别 男  
Sex

出生日期 1955年9月19日  
Date of birth

工作单位 河北天佳会计师事务所有限公司  
Working unit

身份证号码 130203195509193012  
Identity card No.



杨硕明 130500080016

## 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.

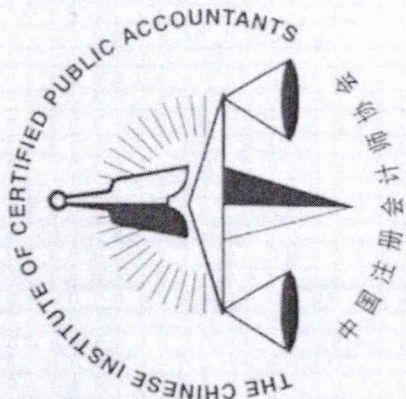
证书编号：130500080016  
No. of Certificate

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

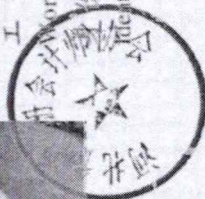
发证日期：2015 年 11 月 20 日  
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日  
/y /m /d





姓名 李其力  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1950年9月14日  
Date of birth  
工作单位 河北天佳会计师事务所有限公司  
Working unit  
身份证号码 130203195009140627  
Identity card No.



李其力 130000412254

## 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.

证书编号：130000412254  
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：2004 年 6 月 3 日  
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日  
/y /m /d