

“志愿城市·赤壁”专项基金第一批项目资金 支出核实审计报告

委托单位：赤壁市志愿者协会

核查单位：武汉恒方会计师事务所（普通合伙）

核查工作时间：2019年05月27日至2021年04月30日



审计报告

武恒审字[2021]第102号

赤壁市志愿者协会：

受贵单位委托，我公司对“志愿城市·赤壁”专项基金第一批项目资金支出核实审计，对发生在2019年5月27日至2021年4月30日“志愿城市·赤壁”专项基金项目费用支出的银行回单、发票、费用报销单，项目申请书、项目预算明细表、承诺书、协议审核表、支出审批表、专项基金项目执行协议、项目进度情况表、询价单、中共赤壁市委宣传部公文处理签等相关资料的合法性、合规性及完整性实施了审核。贵单位提供了与本次审核相关资料，这些资料的真实性、合法性及完整性由赤壁市志愿者协会管理层负责。我们的责任是根据贵单位提供的会计资料发表审核意见，对赤壁市志愿者协会的凭证中需要补充与整改的问题进行列示，提出整改建议。我们的审核是依据《中国注册会计师执业准则》、《非营利组织会计制度》、国家有关法律、法规的规定以及赤壁市专项基金管委会内部管理制度进行。在审核过程中，我们结合赤壁市志愿者协会的实际情况，审阅2019年05月07日到2021年04月30日期间专项基金项目费用支出的银行回单、发票、费用报销单，项目申请书、项目预算明细表、承诺书、协议审核表、支出审批表、专项基金项目执行协议、项目进度情况表、询价单、中共赤壁市委宣传部公文处理签等相关资料，我们认为必要的查验程序。具体审计情况如下：



一、审计基准日

审计基准日为 2021 年 4 月 30 日。

二、审计范围

2019 年 05 月 27 日至 2021 年 04 月 30 日期间“志愿城市·赤壁”专项基金第一批项目费用支出、内部控制制度执行情况的合法性、合规性及完整性进行检查。

三、项目费用支出核实情况

1、基本情况

2019 年 5 月 27 日中国志愿服务基金会拨付赤壁市志愿者协会“志愿城市·赤壁”专项基金项目资金 38 万元，经过两年的项目运作，截止至 2021 年 4 月 30 日，项目资金支出合计 350,400.00 元，其他支出 24 元（手续费），项目资金结余合计 30,740.25 元（含结息收入 1,164.25 元），针对中国志愿服务基金会拨付赤壁市志愿者协会“志愿城市·赤壁”专项基金项目资金 38 万元，我们获取了湖北赤壁农村商业银行股份有限公司银行回单，核实金额一致。

2、具体项目支出核实情况

（1）协会下拨赤壁志愿服务队活动经费审核情况

我们对下拨给水上义务救援队伍开展的水上浆板救援安全救生知识普及项目、义工联盟开展的新春进基层慰问福利院老人项目、赤



赤壁义工开展的新春进基层文明劝导系列服务项目、赤壁义工开展的公益文化进校园项目、赤壁义工开展的为福利院老人过集体生日项目、红心艺术开展的群都 10 周年暨新时代文明实践活动文艺汇演展项目、义工联盟开展的夕曦红·孝老爱亲项目、巾帼志愿开展的关爱留守儿童项目、同心助学开展的“爱心圆梦”助学项目、水上义务救援开展的暑期防溺水教育与培训项目、水上义务救援开展的水上救援桨板采购项目、益家人开展的爱心施粥项目进行了审计，我们获取了上述每个项目的银行回单，核实了每个项目资金实际拨付到了相应项目负责人，取得每个项目拨付流程的以下资料：赤壁市志愿者协会收文处理签、项目款项申请报告、款项拨付申报材料、项目活动方案、项目申请书、项目预算明细表、承诺书、协议审核表、支出审批表、专项基金项目执行协议、项目进度情况表等资料。通过对每个项目相关资料审核，项目拨付的内部控制流程是严格遵循了中国志愿服务基金会对基金使用管理拨付要求，上述项目支出审定后的金额合计 106,772.00 元，具体明细详看资金使用情况表。由于社会志愿服务队为民间自发组织，考虑到此次审计中的时间和成本等因素，未对下属社会志愿服务队的支出做进一步追踪和审查。

(2) 赤壁市志愿者协会开支经费审核情况

我们对赤壁市志愿者协会自身所发生的支出项目开展的项目有：第五届茶业大会志愿服务项目、2019 三大网络平台系统维护项目、赤壁市文明实践志愿服务微信公众号开发项目、志愿徽章、帽子采购



项目、百姓宣讲、学习交流项目、采购志愿者服装项目、2019 网络平台人员管理和信息更新劳务支出项目、2019 年度赤壁市志愿者协会总结会暨先进典型表彰项目、疫情防控有我爱卫青春同行项目、赤壁春晚进乡村慰问演出项目、2020 年赤壁志愿服务网、志愿者登录管理系统、公账号三大网络平台维护项目、2020 年网络平台更新管理服务、情系贫困户项目进行了审计，我们获取了上述每个项目的银行回单，核实了项目资金实际拨付到了相应项目负责人以及实际支付给相应单位，取得每个项目拨付流程的以下资料：通过获取发票、中共赤壁市委宣传部公文处理签、项目申请书、款项申请报告、款项拨付申报材料、项目方案、项目预算明细表、承诺书、协议审核表、支出审批表、专项基金项目执行协议、开发建设项目进度情况表、更新管理服务计划、工作纪要、服务合同书、报价单等资料。通过对每个项目相关资料审核，项目拨付的内部控制流程是严格遵循了中国志愿服务基金会对基金使用管理拨付要求，上述项目支出审定后的金额合计为 243,628.00 元，具体明细详看资金使用情况表。



“志愿城市·赤壁”专项基金项目资金使用情况表

使用时间：2019年5月27日——2021年4月30日

单元：元

序号	支出项目	所属项目	项目日期	支出金额	所属队伍	责任人
1	水上浆板救援安全救生知识普及	系列志愿服务活动	2019年5月18日	5000	水上义务救援	王涛
2	新春进基层慰问福利院老人	系列志愿服务活动	2019年2月14日-16日	3040	义工联盟	魏萍
3	新春进基层文明劝导系列服务	系列志愿服务活动	2019年2月14日-16日	5970	赤壁义工	周舟
4	第五届茶业大会志愿服务	系列志愿服务活动	2019年10月25日-30日	16105	协会	胡新华
5	2019三大网络平台系统维护	网络平台开发建设	2019年5月-2020年4月	20000	协会	贾辉亚
6	赤壁市文明实践志愿服务微信公众号开发	网络平台开发建设	2019年4月-5月	35000	协会	贾辉亚
7	志愿徽章、帽子采购	物资采购	2019年10月-11月	5165	协会	胡新华
8	百姓宣讲、学习交流	学习培训	2019年11月-12月	1219	协会	周慧军
9	采购志愿者服装	物资采购	2019年5月23日	8400	协会	周慧军
10	公益文化进校园	系列志愿服务活动	2019年5月-2020年4月	13000	赤壁义工	周舟
11	为福利院老人过集体生日	系列志愿服务活动	2019年10月19日	2000	赤壁义工	田逢荣
12	郡都10周年暨新时代文明实践活 动文艺汇演展	系列志愿服务活动	2019年4月25日-27日	3000	红心艺术	陈胜祖
13	夕曦红·孝老爱亲	系列志愿服务活动	2019年12月-2020年11月	15000	义工联盟	魏萍
14	关爱留守儿童	系列志愿服务活动	2019年3月-12月	10000	巾帼志愿	吴珍
15	“爱心圆梦”助学	系列志愿服务活动	2019年11月-2020年10月	10000	同心助学	杨向峰



序号	支出项目	所属项目	项目日期	支出金额	所属队伍	责任人
16	暑期防溺水教育与培训	系列志愿服务活动	2019年5月10日-2019年9月10日	5000	水上义务救援	定爱珍
17	水上救援桨板采购	物资采购	2019年10月26日	10000	水上义务救援	周慧军
18	2019网络平台人员管理和信息更新劳务支出	网络平台开发建设	2019年5月-12月	40000	协会	吴纯白
19	2019年度赤壁市志愿者协会总结会暨先进典型表彰	赤壁市志愿者协会志愿服务先进典型宣传和推荐项目	2020年1月	10729	协会	周慧军
20	疫情防控有我 爱卫青春同行	系列志愿服务活动	2020年5月	5010	协会	胡新华
21	赤壁春晚进乡村慰问演出	系列志愿服务活动	2020年1月	20000	协会	胡新华
22	爱心施粥	系列志愿服务活动	2019年	24762 (=22771+1200+791)	益家人	刘伟
23	2020年赤壁志愿服务网、志愿者登陆管理系统、公众号三大网络平台维护	网络平台开发建设	2020年5月-2021年4月	20000	协会	周慧军
24	2020网络平台更新管理服务	网络平台开发建设	2020年12月	40000	协会	周慧军
25	情系贫困户	系列志愿服务活动	2021年1月	22000	协会	何艳林
	合计			350400		

四、审计意见

通过审计，赤壁市“志愿城市·赤壁”专项基金项目执行情况良好，未发现违纪违规行为。为了切实做好专项基金项目的管理工作，建议进一步加强对社会团体的支出的跟踪和检查；加强对采购价格的



比价管理。

此外，考虑到此次审计中的时间和成本等因素，在合理的成本内对赤壁市志愿者协会提供的专项基金项目资金使用情况表发表审计意见。

五、其他事项说明

本审计报告仅供中国志愿服务基金对拨付的项目资金使用的合法性、合规性及完整性提供参考使用，不做其他用途。因使用不当造成的后果，与执行审计业务的注册会计师及审计机构无关。

附件：

- 1、审计机构营业执照复印件
- 2、审计机构执业证书复印件
- 3、执业注册会计师资格证书复印件

武汉恒方会计师事务所(普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2021年5月13日





营业执照

统一社会信用代码

91420111MA4KMTMB1T

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) 1-1

名称 武汉恒方会计师事务所(普通合伙)

类型 普通合伙企业

执行事务合伙人 王晓虹;

成立日期 2016年06月07日

合伙期限 长期

主要经营场所 武汉市洪山区理工大学东院孵化楼B座10楼



经营范围
许可项目：从事会计师事务所业务；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，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：税务服务；运行效能评估服务；财务咨询；融资咨询服务（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项
目）

登记机关



2021年05月21日

国家企业信用信息公示系统网址：<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

国家市场监督管理总局监制



扫描全能王 创建

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。
《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。
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

二〇一七

十二月

中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称: 武汉恒方会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 王晓虹

主任会计师:

经营场所: 武汉市洪山区理工大学东院孵化楼B座10楼

组织形式: 普通合伙

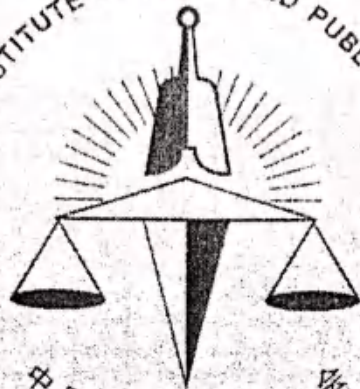
执业证书编号: 42010367

批准执业文号: 鄂财注发(2017)4号

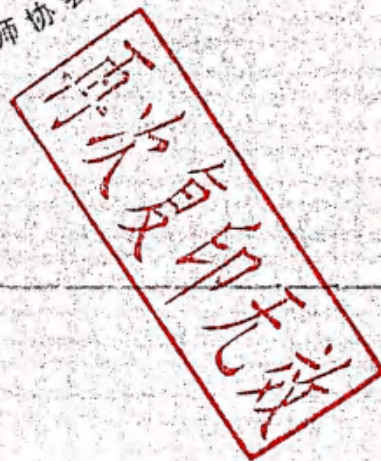
批准执业日期: 2017年12月6日



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS



中国注册会计师协会



姓名	王晓虹
Full name	_____
性别	男
Sex	_____
出生日期	1957-05-27
Date of birth	_____
工作单位	北京红日会计师事务所有限责任公司湖北分所
Working unit	_____
身份证号码	421123195705270054
Identity card No.	_____



扫描全能王 创建

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.

王晓虹110002960108
2016年已通过
湖北注册会计师协会



王晓虹(110002960108)

2019年已通过



续有效一年，
another year after



月 日

同意调出；

协会代管

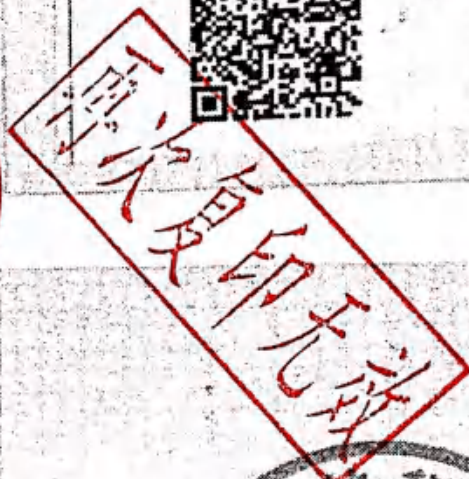
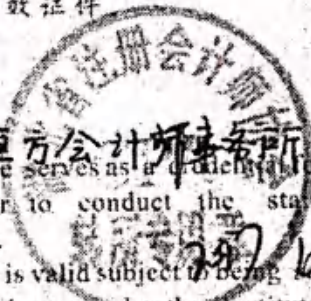
本证书为持证人执行注册会计师法定业务的资格证明

本证书加盖省级以上注册会计师协

会钢印后为有效证件
同意调入；

This certificate serves as a credential for the certificate holder to conduct the statutory business of CPAs.

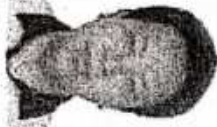
This certificate is valid subject to being sealed with an embossed stamp by the Institute of Certified Public Accountants at provincial level or above.



中华人民共和国财政部制
Issued by the Ministry of Finance
of the People's Republic of China



扫描全能王 创建



Full name 王雁安
 Sex 男
 Date of birth 1963-09-03
 Working unit 武汉恒方会计师事务所(普通合伙)
 Identity card 421123195309030016



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:
No. of Certificate

批准注册协会: 420103670001
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 湖北省注册会计师协会
Date of Issuance

2019 02 19

年 月 日

