

上海盈浦社区基金会

专项审计报告

永诚专审（2022）剑字第 583 号

上海永诚会计师事务所有限公司

地址：上海市青浦区五厍浜路 281 号

电话：(021) 59850158 59850162

传真：(021) 59718129 59850062

邮编：201700

网址：www.shyccpa.cn

上海永诚会计师事务所有限公司

SHANGHAI YONGCHENG CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO.,LTD.

永诚专审（2022）剑字第 583 号

专项审计报告

上海盈浦社区基金会：

我们接受委托，对上海盈浦社区基金会（以下简称贵基金会）2022 年度公益项目资金使用情况进行了专项审计。与此相关的会计资料的真实性和合法性是贵基金会管理当局的责任，我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则计划和实施审计工作的基础上发表意见。

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 2022 年度公益项目资金使用情况是否不存在重大错报获取合理保证。审计工作涉及实施审计程序，以获取有关 2022 年度公益项目资金使用情况的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于 2022 年度公益项目资金使用情况重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与 2022 年度公益项目资金使用情况编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内控的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价 2022 年度公益项目资金使用情况的总体列报。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表的意见提供了基础。

一、基本情况

贵基金会 2022 年度共实施公益项目有 12 项，涉及 11 家承办单位。分别为：1、由上海青浦区王老师社区法律事务工作室承办的法律事务服务项目(以下简称法律服务项目),项目预算总额 159,907.00 元；2、由上海青浦区王老师社区法律事务工作室承办的基层矛盾纠纷调解项目项目（以下简称基层矛盾纠纷调解项目），项目预算总额 79,970.00 元；3、由上海青浦区星运青少年体育俱乐部承办的乡村振兴助力乡风文化项目（以下简称乡村振兴助力乡风文化项目），项目预算总额 154,840.07 元；4、由上海香格里拉职业培训学校承办的江南文化塑造项目（以下简称香格里拉江南文化塑造项目），项目预算总额 49,222.80 元；5、由上海汉未央传统文化促进中心承办的江南文化塑造项目（以下简称汉未央江南文化塑造项目），项目预算总额 149,700.00 元；6、由上海正能量职业技能培训中心承办的社会组织培训项目（以下简称社会组织培训项目），项目预算总额 45,000.00 元；7、由上海青浦区绿之舟公益发展中心承办的红色驿站项目（以下简称红色驿站项目），项目预算总额 84,748.00 元；8、由上海青浦区忒诚社会事务服务中心承办的微幸福项目(以下简称忒诚微幸福项目)，项目预算总额 69,715.25 元；9、由上海青浦区彩虹桥申锡演出团承办的微幸福项目（以下简称彩虹桥微幸福项目），项目预算总额 39,990.00 元；10、由上海青浦区青倾文体服务中心承办的微幸福项目（以下简称青倾微幸福项目），项目预算总 34,851.00 元；11、由上海尚善公益服务中心承办的景观改造项目（以下简称景观改造项

目), 项目预算总额 84,325.00 元; 12、由上海和合慧心理咨询中心承办的家庭儿童关爱项目(以下简称家庭儿童关爱项目), 项目预算总额 158,200.00 元。

另外贵基金本年度有 4 个捐赠项目, 分别是: 1、向上海市青浦区盈浦街道城市运行管理中心捐赠安全设备一批, 价值 310,260.00 元; 2、向上海市青浦区盈浦街道盘龙浦居委会筹备组捐赠家具一批, 价值 266,748.00 元; 3、向上海市青浦区盈浦街道解放社区居委会捐赠户外电子显示屏一块, 价值 47,769.00 元; 4、向上海市青浦区盈浦街道党群工作办公室捐赠创文宣传板一批, 价值 99,700.00 元。

二、审计结论

经审计, 贵基金会 2022 年度公益基金项目资金使用情况, 作如下阐述:

1、法律服务项目, 实际支出 159,907.00 元, 审定项目总金额 159,907.00 元, 已经支付 79,953.50 元, 待支付 79,953.50 元, 资金使用合理规范。

2、基层矛盾纠纷调解项目, 实际支出 79,970.00 元, 审定项目总金额 79,970.00 元, 已经支付 39,985.00 元, 待支付 39,985.00 元, 资金使用合理规范。

3、乡村振兴助力乡风文化, 实际支出 157,840.07 元, 审定项目总金额 154,840.07 元, 已经支付 77,420.04 元, 待支付 77,420.03 元, 资金使用合理规范。

4、香格里拉江南文化塑造, 实际支出 49,645.04 元, 审定项目总

金额 47,916.00 元，已经支付 24,611.00 元，待支付 23,305.00 元，资金使用合理规范。

5、汉未央江南文化塑造项目，实际支出 147,500.00 元，审定项目总金额 147,290.00 元，已经支付 74,850.00 元，待支付 72,440.00 元，资金使用合理规范。

6、社会组织培训项目，实际支出 45,591.30 元，审定项目总金额 45,000.00 元，已经支付 22,500.00 元，待支付 22,500.00 元，资金使用合理规范。

7、红色驿站项目，实际支出 82,280.00 元，审定项目总金额 82,280.00 元，已经支付 42,374.00 元，待支付 39,906.00 元，资金使用合理规范。

8、忠诚微幸福项目，实际支出 69,715.25 元，审定项目总金额 69,715.25 元，已经支付 0.00 元，待支付 69,715.25 元，资金使用合理规范。

9、彩虹桥微幸福项目，实际支出 42,248.00 元，审定项目总金额 39,990.00 元，已经支付 19,995.00 元，待支付 19,995.00 元，资金使用合理规范。

10、青倾微幸福项目，实际支出 34,858.00 元，审定项目总金额 33,836.00 元，已经支付 17,425.00 元，待支付 16,411.00 元，资金使用合理规范。

11、景观改造项目，实际支出 83,490.00 元，审定项目总金额 83,490.00 元，已经支付 42,162.50 元，待支付 41,327.50 元，资金

使用合理规范。

12、家庭儿童关爱项目，实际支出 159,500.00 元，审定项目总金额 154,000.00 元，已经支付 79,835.00 元，待支付 74,165.00 元，资金使用合理规范。

13、向上海市青浦区盈浦街道城市运行管理中心捐赠安全设备一批，价值 310,260.00 元，对方单位已经接受相关捐赠物品，截止审计日设备款尚未支付。

14、向上海市青浦区盈浦街道盘龙浦居委会筹备组捐赠家具一批，价值 266,748.00 元，对方单位已经接受相关捐赠物品，截止审计日设备款尚未支付。

15、向上海市青浦区盈浦街道解放社区居委会捐赠户外电子显示屏一块，价值 47,769.00 元，对方单位已经接受相关捐赠物品，截止审计日设备款尚未支付。

16、向上海市青浦区盈浦街道党群工作办公室捐赠创文宣传板一批，价值 99,700.00 元，对方单位已经接受相关捐赠物品，截止审计日设备款尚未支付。

三、审计建议

在审计中我们发现，贵基金会 2022 年度 12 个公益项目实际使用资金基本达标，实际使用资金与项目预算出现偏差的主要原因为预算中预估税率，由于疫情减免原因，实际执行税率多数为 0%。

针对审计中发现的问题，我们建议：

1、加强项目承办单位支付个人劳务费的监督，建议在 2023 年度

以后的项目中规定项目承办方在向个人支付 100 元以上费用时必须采用银行转账形式，同时申报并代扣代缴个人所得税。

2、在项目预算编制中仍然出现个别金额计算错误及打印错误，如本年度社会组织培训项目申报文件中预算明细数跟合计数有差异，建议贵基金会在申报文件的预算编制表中增加小计金额。在编制项目预算中，加强复核工作。

附件：各项目支出汇总表

上海永诚会计师事务所有限公司



中国注册会计师

倪建林



中国注册会计师

王剑



地址：上海青浦区五厍浜路 281 号 报告日期：2022 年 12 月 16 日

法律事务服务项目支出汇总

项目单位：上海青浦区王老师社区法律事务工作室					单位：元	
项目名称	预算金额	实际支出	审定数	备注		
社区调解员讲座	19,020.00	19,020.00	19,020.00			
业委会成员、村居 物业调解员培训	10,700.00	10,700.00	10,700.00			
案件调解	42,650.00	43,000.00	42,650.00			
定期接待	12,000.00	12,000.00	12,000.00			
放心物业实事项目 建设	61,000.00	61,000.00	61,000.00			
项目费用小计	145,370.00	145,720.00	145,370.00	实际支出超过预算 按预算金额审定		
管理费用10%	14,537.00	14,537.00	14,537.00	注：按实际费用小 计的10%结算，预 算数封顶		
合计	159,907.00	160,257.00	159,907.00			

基层矛盾纠纷调解项目支出汇总

项目单位：上海青浦区王老师社区法律事务工作室				单位：元
项目名称	预算金额	实际支出	审定数	备注
调解矛盾基础数	20,000.00	20,000.00	20,000.00	
调解矛盾回访满意度	30,700.00	30,700.00	30,700.00	
志愿者劳务费	12,000.00	12,000.00	12,000.00	
文案整理	10,000.00	10,000.00	10,000.00	
项目费用小计	72,700.00	72,700.00	72,700.00	
管理费用10%	7,270.00	7,270.00	7,270.00	注：按实际费用小计的10%结算，预算数封顶
合计	79,970.00	79,970.00	79,970.00	

乡村振兴助力乡风文化项目支出汇总表

项目单位：上海青浦区星运青少年体育俱乐部

单位：元

经费项目	预算金额	实际支出	审定金额	备注
活动材料采购费	17,893.70	17,893.70	17,893.70	
设备租赁	2,250.00	2,250.00	2,250.00	
宣传物料费用	1,360.00	1,360.00	1,360.00	
奖品购置费	22,020.00	22,020.00	22,020.00	
队伍报名费用	2,100.00	2,100.00	2,100.00	
工作人员训练费	9,000.00	9,000.00	9,000.00	
竞赛器材租赁	27,040.00	27,040.00	27,040.00	
布置赛道	9,000.00	9,000.00	9,000.00	
裁判费用	4,800.00	4,800.00	4,800.00	
组织队伍费用	37,800.00	40,800.00	40,800.00	
工作团队经费	7,500.00	7,500.00	7,500.00	
项目费用小计	140,763.70	143,763.70	140,763.70	
管理费用	14,076.37	14,076.37	14,076.37	注：按实际费用用小计的10%计算，预算数封顶
合计	154,840.07	157,840.07	154,840.07	

江南文化塑造项目支出汇总表

项目单位：上海香格里职业培训学校

单位：元

经费项目	预算金额	实际支出	审定金额	备注
项目活动经费	43,560.00	45,289.04	43,560.00	
项目费用小计	43,560.00	45,289.04	43,560.00	实际支出超过 预算按预算金 额审定
管理费用	4,356.00	4,356.00	4,356.00	注：按实际项 目费用小计的 10%结算，预算 数封顶
税费	1,306.80	0.00	0.00	实际免税
合计	49,222.80	49,645.04	47,916.00	

江南文化塑造项目支出汇总表

项目单位：上海汉末传统文化促进中心					单位：元	
经费项目	预算金额	实际支出	审定金额	备注		
冬之雅	21,000.00	18,800.00	18,800.00			
沉浸式传统文化体验馆	16,500.00	16,500.00	16,500.00			
文创设计制作	98,600.00	98,600.00	98,600.00			
项目费用小计	136,100.00	133,900.00	133,900.00			
管理费用	13,600.00	13,600.00	13,390.00	注：按实际项目费用小计的10%结算，预算数封顶		
合计	149,700.00	147,500.00	147,290.00			

社会组织培训项目支出汇总表

项目单位：上海正能量职业技能培训中心

单位：元				
经费项目	预算金额	实际支出	审定金额	备注
物资准备	5,940.00	8,613.82	5,940.00	
社会组织培训	30,653.85	29,436.78	30,653.85	
外出公益活动	2,000.00	1,050.00	2,000.00	
项目费用小计	38,593.85	39,100.60	38,593.85	实际支出超过预算 按预算金额审定
管理费用	3,859.39	3,910.06	3,859.39	注：按实际项目费 用小计的10%结 算，预算数封顶
税费	2,546.76	2,580.64	2,546.76	实际税率6%
合计	45,000.00	45,591.30	45,000.00	

红色驿站项目支出汇总表

项目单位：上海青浦区绿之舟公益发展中心		单位：元		
经费项目	预算金额	实际支出	审定数	备注
活动物料	55,000.00	55,000.00	55,000.00	
项目执行人员	19,800.00	19,800.00	19,800.00	
项目费用小计	74,800.00	74,800.00	74,800.00	
项目管理费	7,480.00	7,480.00	7,480.00	注：按实际项目费用小计的10%结算，预算数封顶
税费3%	2,468.00	0.00	0.00	实际免税
合计	84,748.00	82,280.00	82,280.00	

微幸福项目支出汇总表

项目单位：上海青浦区忘诚社会事务服务中心		单位：元		
经费项目	预算金额	实际支出	审定数	备注
人员经费	5,600.00	5,600.00	5,600.00	
活动物资	12,000.00	12,000.00	12,000.00	
材料费	45,777.50	45,777.50	45,777.50	
项目费用小计	63,377.50	63,377.50	63,377.50	实际支出超过预算按 预算金额审定
项目管理费	6,337.75	6,337.75	6,337.75	注：按实际项目费用 小计的10%结算，预 算数封顶
合计	69,715.25	69,715.25	69,715.25	

微幸福项目支出汇总表

项目单位：上海青浦区彩虹桥申锡演出团

单位：元

经费项目	预算金额	实际支出	审定数	备注
志愿者补助	28,200.00	30,248.00	28,200.00	
租赁费	11,790.00	12,000.00	11,790.00	
项目费用小计	39,990.00	42,248.00	39,990.00	实际支出超过预算按 预算金额审定
项目管理费	0.00	0.00	0.00	本项目预算未列支管 理费用
合计	39,990.00	42,248.00	39,990.00	

微幸福项目支出汇总表

项目单位：上海青浦区青倾文体服务中心				单位：元
经费项目	预算金额	实际支出	审定数	备注
活动材料费	24,800.00	25,282.00	24,800.00	
人员费用	5,960.00	6,500.00	5,960.00	
项目费用小计	30,760.00	31,782.00	30,760.00	实际支出超过预算按预算金额审
项目管理费（10%）	3,076.00	3,076.00	3,076.00	注：按实际项目费用小计的10%结
税费	1,015.00	0.00	0.00	算，预算数封顶
合计	34,851.00	34,858.00	33,836.00	实际免税

景观改造项目支出汇总表

项目单位：上海尚善公益服务中心		单位：元			
经费项目		预算金额	实际支出	审定数	备注
民乐社区景观改造		25,300.00	25,300.00	25,300.00	
崧子浦社区景观改造		25,300.00	25,300.00	25,300.00	
盈中社区景观改造		25,300.00	25,300.00	25,300.00	
项目费用小计		75,900.00	75,900.00	75,900.00	实际支出超过 预算按预算金 额审定
项目管理费（10%）		7,590.00	7,590.00	7,590.00	注：按实际项 目费用小计的 10%结算，预 算数封顶
税费		835.00	0.00	0.00	实际免税
合计		84,325.00	83,490.00	83,490.00	

家庭儿童关爱项目支出汇总表

项目单位：上海和合慧心理咨询中心		单位：元		
经费项目	预算金额	实际支出	审定数	备注
社区预防和普及性讲座， 每月一场公益讲座	25,000.00	30,000.00	25,000.00	
针对相同情况的家庭团体 小组心理辅导	60,000.00	60,000.00	60,000.00	
一对一家庭、个人辅导	55,000.00	55,000.00	55,000.00	
项目费用小计	140,000.00	145,000.00	140,000.00	实际支出超过预算 按预算金额审定
项目管理费	14,000.00	14,500.00	14,000.00	注：按实际项目费 用小计的10%结算， 预算数封顶
税费	4,200.00	0.00	0.00	实际免税
合计	158,200.00	159,500.00	154,000.00	



倪建林(310000100455)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日



姓名 倪建林
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1962-03-03
Date of birth
工作单位 上海永诚会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 310229620303381
Identity card No.



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: 310000100455
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1989 年 12 月 28 日
Date of Issuance

2021年10月30日



王剑(310000102200)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日



姓 名 王剑
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1976-06-05
Date of birth
工作单位 上海永诚会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 310229197606050015
Identity card No.



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: 310000102200
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2006 年 03 月 23 日
Date of Issuance



2017 年 4 月 3 日



会计师事务所 执业证书

名称：上海永诚会计师事务所有限公司

首席合伙人：

主任会计师：倪建林

经营场所：青浦区青浦镇五厍浜路281号

组织形式：有限责任制

执业证书编号：310000010

批准执业文号：沪财会〔99〕30号

批准执业日期：1999年5月26日

证书序号：0006299

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：

二〇二一年一月十四日

中华人民共和国财政部制



营业执照

统一社会信用代码

913101186314913010

证照编号: 290000000202102080264

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、监
管信息。



(副本)

名称 上海永诚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 倪建林

经营范围

审查企业会计报表,验证企业资本,办理企业合并、分立、清算、资产评估、会计咨询和会计服务业务。
【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】

注册资本 人民币50,0000万元整

成立日期 1999年06月01日

营业期限 1999年06月01日至 2024年05月31日

住所 青浦区青浦镇五厍浜路281号



登记机关

2021 年 02 月 08 日