

上海永诚会计师事务所有限公司

Shanghai Yongcheng Certified Public Accountants CO., LTD.

永诚会（2024）第 0035 号

审计报告

上海盈浦社区基金会：

一、审计意见

我们审计了后附的贵基金会财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 年度的业务活动表、现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的贵基金会财务报表在所有重大方面按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制，公允反映了贵基金会 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的业务活动成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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，我们独立于贵基金会，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，为发表审计意见提供了基础。

三、其他事项

贵基金会 2023 年度公益性事业支出为 2,512,423.44 元，上年末净资产为 20,468,183.83 元，公益事业支出占上一年基金余额的比例为 12.27%；2023 年度管理费用总额为 129,288.56 元，费用总额为 2,641,712.00 元，2023 年度管理费用占当年总支出的 0.63%。2023 年度行政人员工资福利及行政办公支出 8,792.50 元，占总支出的 0.33%。



四、管理层对财务报表的责任

贵基金会管理层的责任是按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表，使其实现公允反映，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，管理层负责评估贵基金会的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

1. 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。

2. 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。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。错报可能由于舞弊或错误导致，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工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时我们也执行以下工作：

3. 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。



4. 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，就可能导致对贵公司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关注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，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

5. 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。

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，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

上海永诚会计师事务所有限公司



中国注册会计师：



顾建平

中国注册会计师：



谢金明

地址：上海市青浦区五厍浜路 281 号

2024 年 1 月 22 日



民间非营利组织会计报表

(2023年度)

(单位公章)



单位名称：	上海盈浦社区基金会		
单位负责人：	朱珠	联系电话：	13761067580
财务负责人：	张爱丽	联系电话：	69220396
填表人：	张爱丽	联系电话：	69220396
单位地址：	上海市青浦区港俞路1122号		
邮政编码：	201799	统一代码：	53310000322215952U



资产负债表

2023年12月31日

会民非01表
单位：元

编制单位：上海盈浦社区基金会

资产	行次	期末数	年初数	负债和净资产	行次	期末数	年初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	18,787,904.07	20,517,717.12	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62	99,760.00	19,995.00
应收款项	3			应付工资	63		
预付账款	4			应交税金	65		
存货	8			预收账款	66		
待摊费用	9			预提费用	71		
一年内到期的长期股权投资	15			预计负债	72		
财政应返还额度	18			一年内到期的长期负债	74		
流动资产合计	20	18,787,904.07	20,517,717.12	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80	99,760.00	19,995.00
长期投资：							
长期股权投资	21			长期负债：			
长期债权投资	24			长期借款	81		
长期投资合计	30			长期应付款	84	56,745.16	56,745.16
固定资产：				其他长期负债	88		
固定资产原价	31	23,210.00	23,210.00	长期负债合计	90	56,745.16	56,745.16
减：累计折旧	32	21,226.29	17,003.13				
固定资产净值	33	1,983.71	6,206.87	受托代理负债：			
在建工程	34			受托代理负债	91		
文化文物资产	35			负债合计	100	156,505.16	76,740.16
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	1,983.71	6,206.87	净资产：			
				非限定性净资产	101	18,648,382.62	20,468,183.83
无形资产：				限定性净资产	105		
无形资产	41	15,000.00	21,000.00	净资产合计	110	18,648,382.62	20,468,183.83
受托代理资产：				期间收支结余：			
受托代理资产	51			期间收支结余	111		
资产总计	60	18,804,887.78	20,544,923.99	负债和净资产总计	120	18,804,887.78	20,544,923.99

填表人：张爱丽

财务负责人：张爱丽

单位负责人：朱殊



业务活动表

2023年

会民非02表
单位：元

编制单位：上海盈浦社区基金会

项目	行次	本年累计数		上年累计数	
		非限定性	限定性	非限定性	限定性
一、收入	1				
其中：捐赠收入	2				
会费收入	3				
提供服务收入	4				
商品销售收入	5				
政府补助收入	6				
投资收益	7				
其他收入	8	821,910.79		21,427.16	
拨入专款	9				
收入合计	10	821,910.79		21,427.16	
二、费用	11				
(一) 业务活动成本	12	2,512,423.44		2,115,864.32	
红色驿站项目	13			83,836.15	
法律事务服务项目	14	170,600.00		162,843.23	
阳光助学	15	30,000.00		200,000.00	
社会组织咨询培训	16			45,826.28	
胜利路下水道改造项目	17			72,753.00	
社区维景观改造项目	18			85,038.38	
基层矛盾纠纷调解项目	19	48,838.00		81,438.42	
乡村振兴助力乡风文化项目	20			157,683.26	
江南文化塑造项目	21	98,790.08		198,858.63	
微幸福项目	22			146,195.61	
家庭儿童关爱项目	23	162,632.64		156,914.36	
安全设备捐赠项目	24			310,260.00	



编制单位：上海盈浦社区基金会

单位：元

项 目	行次	本年累计数			上年累计数		
		非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
社区中心家具捐赠项目	25				266,748.00		266,748.00
电子显示屏捐赠项目	26				47,769.00		47,769.00
· 创文宣传板捐赠新年	27				99,700.00		99,700.00
乡村振兴助力乡风文化项目	28	201,726.94		201,726.94			
年度培训项目（关爱社工事务所）	29	49,424.83		49,424.83			
“盈驿方”党群阵地体系建设项目	30	181,050.72		181,050.72			
· 非遗文创项目	31	74,988.49		74,988.49			
品牌展示项目（正合社会评估中心	32	46,212.37		46,212.37			
· 智慧精品小区项目	33	241,104.21		241,104.21			
深化“佐邻友里”自治项目	34	118,628.63		118,628.63			
幸福社区送健康项目	35	50,133.61		50,133.61			
幸福社区自治阵地打造项目	36	74,623.87		74,623.87			
· 加梯楼道美化项目	37	161,165.38		161,165.38			
· 社区消防安全微项目	38	147,466.93		147,466.93			
老城厢旧改宣传项目	39	94,459.01		94,459.01			
盈浦社区安保服务社家具电器捐赠	40	560,577.73		560,577.73			
（二）管理费用	41	129,288.56		129,288.56	111,569.66		111,569.66
（三）筹资费用	42			-			
（四）其他费用	43						
费用合计	44	2,641,712.00		2,641,712.00	2,227,433.98		2,227,433.98
三、限定性净资产转为非限定性净资产	45						
四、净资产变动额	46	-1,819,801.21		-1,819,801.21	-2,206,006.82		-2,206,006.82

单位负责人：朱珠

填表人：

张爱丽



现金流量表

2023年

会民非03表

单位：元

编制单位：上海盈浦社区基金会

项目	行次	本期金额	上期金额	项目	行次	本期金额	上期金额
一、业务活动产生的现金流量：				处置固定资产和无形资产所收回的现金	27		
接受捐赠收到的现金	1			收到的其他与投资活动有关的现金	30		
收取会费收到的现金	2			现金流入小计	34	0.00	0.00
提供服务收到的现金	3			购建固定资产和无形资产所支付的现金	35		
销售商品收到的现金	4			对外投资所支付的现金	36		
政府补助收到的现金	5			支付的其他与投资活动有关的现金	39		
收到的其他与业务活动有关的现金	8	821,910.79	21,427.16	现金流出小计	43	0.00	0.00
拨入专款收到的现金	9			投资活动产生的现金流量净额	44	0.00	0.00
现金流入小计	13	821,910.79	21,427.16	三、筹资活动有关的现金流量：			
提供捐赠或者资助支付的现金	14	2,432,658.44	2,092,380.32	借款所收到的现金	45		
支付给员工以及为员工支付的现金	15			收到的其他与筹资活动有关的现金	48		
购买商品、接受服务支付的现金	16			现金流入小计	50	0.00	0.00
支付的其他与业务活动有关的现金	19	119,065.40	101,346.50	偿还借款所支付的现金	51		
拨出专款支付的现金	20			偿付利息所支付的现金	52		
现金流出小计	23	2,551,723.84	2,193,726.82	支付的其他与筹资活动有关的现金	55		
业务活动产生的现金流量净额	24	-1,729,813.05	-2,172,299.66	现金流出小计	58		0.00
二、投资活动产生的现金流量：				筹资活动产生的现金流量净额	59	0.00	0.00
收回投资所收到的现金	25			四、汇率变动对现金的影响额	60		
取得投资收益所收到的现金	26			五、现金及现金等价物净增加额	61	-1,729,813.05	-2,172,299.66

负责人：朱殊

财务负责人：张爱丽

填表人：张爱丽



上海盈浦基金会

2023 年度财务报表附注

(以下金额单位除有说明外, 均为人民币元)

一、基本情况

上海盈浦社区基金会(以下简称“本基金会”)于 2015 年 6 月经上海市民政局核准成立, 取得统一社会信用代码(登记证书):53310000322215952U 基金会法人登记证书。创始人: 上海银利木业总公司。基金会原始基金数额: 1000 万元; 法定代表人: 项阿明; 住所: 上海市青浦区港俞路 1122 号; 业务范围: 资助慈善、帮困、助老、助残等社区公益项目及社区公益人才和公益性社会组织培育发展; 改善社区公共设施; 资助社区其他公益活动。(涉及行政许可的, 凭许可证开展业务)

2020 年 1 月 2 日基金会法人登记证书法定代表人变更为朱珠。

二、财务报表的编制基础

本基金会财务报表按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》及相关规定编制。

三、重要会计政策、会计估计的说明

(一) 目前执行的会计准则和会计制度

本基金会执行《民间非营利组织会计制度》及其相关补充规定。

(二) 会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 记账本位币

本基金会会计核算以人民币为记账本位币。

(四) 记账基础和计价原则

本基金会以权责发生制为记账基础, 以历史成本为计价原则。各项财产在取得时除按规定应以评估值计价外, 其余按实际成本计价。

(五) 应收款项(包括应收账款和其他应收款)坏账损失的核算方法

①坏账的确定标准

a: 因债务人破产或死亡, 以其破产财产或遗产清偿后, 仍然不能收回的应收款项;

b: 因债务人逾期未履行偿债义务且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

②坏账损失的核算方法

以上确实不能收回的应收款项, 报经理事会或其授权者批准后, 作为坏账损失, 并冲销应收款项。

(六) 固定资产

①固定资产标准及计价方法

为基金会提供服务、慈善或经营管理而持有的，使用期限超过一年，单位价值较高的资产。购置或新建的固定资产按取得时的成本作为入账价值。

②固定资产折旧方法：年限平均法

③固定资产分类及使用年限：

固定资产类别	预计残值率%	折旧年限（年）	年折旧率%	备 注
办公及其他设备	4	3-5	19.2%-32%	

(七) 收入确认原则：

(一) 对于因交换交易所形成的因让渡资产使用权而发生的收入应当在下列条件同时满足时予以确认：

1. 与交易相关的经济利益能够流入单位；
2. 收入的金额能够可靠地计量。

(二) 非交换交易所形成的收入，应当在同时满足下列条件时予以确认：

1. 与交换相关的经济利益或者服务潜力的资源能够流入单位并为其所控制，或者相关的债务能够得到解除；
2. 交换能够引起净资产的增加；
3. 收入的金额能够可靠地计量。

成本确认原则：

为了实现其业务活动目标、开展其项目活动或者提供服务所发生的费用。

四、报表重要项目的说明

(一) 货币资金期末余额 18,787,904.07 元，其中：

币种	原币金额	年末汇率	折合人民币金额	备 注
现金	378.10		378.10	
银行存款	18,787,525.97		18,787,525.97	
合计	18,787,904.07	—	18,787,904.07	

(二) 固定资产

项 目	年初账面 余额	本年 增加额	本年 减少额	年末账面 余额
一、原价合计	23,210.00		—	23,210.00
其中：办公及电子设备	23,210.00		—	23,210.00
二、累计折旧合计	17,003.13	4,223.16	—	21,226.29
其中：办公及电子设备	17,003.13	4,223.16	—	21,226.29
三、净值	6,206.87	—	—	1,983.71

(三) 无形资产

类别	期初余额	本期增加	本期转出	本期摊销	期末余额
网站制作费	21,000.00			6,000.00	15,000.00
合 计	21,000.00			6,000.00	15,000.00

(四) 应付款项

项目	年末账面余额	年初账面余额
应付账款	99,760.00	19,995.00

应付：上海庚朴实业有限公司

99,760.00 元

(五) 长期应付款

项目	年末账面余额	年初账面余额
苏州瑞固捷家居用品有限公司	36,128.62	36,128.62
上海瑞尼门窗有限公司	20,616.54	20,616.54
合计	56,745.16	56,745.16

(六) 净资产

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
非限定性资产	20,468,183.83	821,910.79	2,641,712.00	18,648,382.62
合 计	20,468,183.83	821,910.79	2,641,712.00	18,648,382.62

(七) 收入

项 目	本年发生额	上年发生额
原始基金		
利息收入	821,910.79	21,427.16
其他捐赠		
捐赠收入		
限定性捐赠		
合 计	821,910.79	21,427.16

(八) 业务活动成本

	本年	上年
项 目	金额	金额
红色驿站项目	0.00	83,836.15
法律事务服务项目	170,600.00	162,843.23
阳光助学	30,000.00	200,000.00
社会组织咨询培训		45,826.28
胜利路下水道改造项目		72,753.00
社区微景观改造项目		85,038.38
基层矛盾纠纷调解项目	48,838.00	81,438.42
乡村振兴助力乡风文化项目（星运）		157,683.26
江南文化塑造项目	98,790.08	198,858.63
微幸福项目		146,195.61
家庭儿童关爱项目	162,632.64	156,914.36
安全设备捐赠项目		310,260.00
社区中心家具捐赠项目		266,748.00
电子显示屏捐赠项目		47,769.00
创文宣传板捐赠新年		99,700.00
乡村振兴助力乡风文化项目（民胜）	201,726.94	
年度培训项目（关爱社工事务所）	49,424.83	
“盈驿方”党群阵地体系建设项目	181,050.72	
非遗文创项目	74,988.49	
品牌展示项目（正合社会评估中心	46,212.37	
智慧精品小区项目	241,104.21	
深化“佐邻友里”自治项目	118,628.63	
幸福社区送健康项目	50,133.61	
幸福社区自治阵地打造项目	74,623.87	
加梯楼道美化项目	161,165.38	
社区消防安全微项目	147,466.93	
老城厢旧改宣传项目	94,459.01	
盈浦社区安保服务社家具电器捐赠	560,577.73	
合 计	2, 512, 423. 44	2, 115, 864. 32

(九) 管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
办公费用	4,792.50	4,257.50
广告宣传	111,760.00	96,489.00
其他	4,392.90	2,600.00
审计费	4,000.00	4,000.00
折旧	4,223.16	4,223.16
补贴费	120.00	0.00
合 计	129,288.56	111,569.66

(十) 现金流量表（净资产变动额调节为业务活动现金流量的部分信息）

项 目	本期数	上期数
1. 将净资产变动额调节为业务活动现金流量：		
净资产变动额	-1,819,801.21	-2,206,006.82
业务活动产生的现金流量净额	-1,729,813.05	-2,172,299.66
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
项 目		
现金的期末余额	18,787,904.07	20,517,717.12
减：现金的期初余额	20,517,717.12	22,690,016.78
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,729,813.05	-2,172,299.66



顾建平 310000102196



姓名 顾建平
Full name 男
性别 男
Sex
出生日期 1957-12-16
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 310229195712160010
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:
No. of Certificate

310000102196

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

上海市注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2005 年 02 月 01 日
/y /m /d

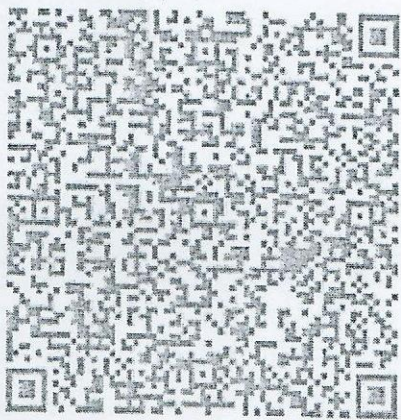


年 月 日
/y /m /d

2016年 4月 3日

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.

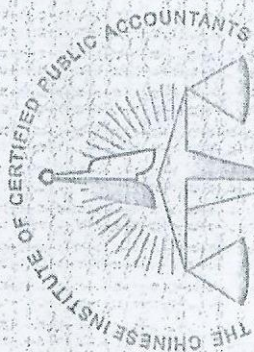


年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

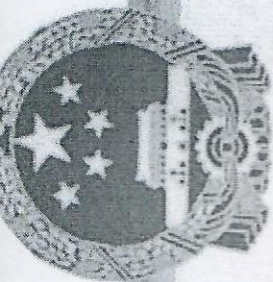


谢金明 310000100450



姓 名 谢金明
Full name 谢金明
性 别 男
Sex 男
出生日期 1963-10-13
Date of birth 1963-10-13
工作单位 上海永诚会计师事务所有限公司
Working unit 上海永诚会计师事务所有限公司
身份证号码 310229531013261
Identity card No. 310229531013261





营业执照

统一社会信用代码
913101186314913010



电子营业执照文件供核验
使用，请妥善保管国家
公示系统生成的电子照
片，并妥善保管使用。

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 徐宏伟

经营范围

审查企业会计报表，验证企业资本，验证企业合并、分立清算中
的审计业务，资产评估，会计咨询和税务咨询服务，法律、行政
法规规定的其它审计业务。
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

住所 青浦区青浦镇五厍浜路281号



登记机关

上海市青浦
区市场监督管理局

2024 年 01 月 17 日

说明

1. 本营业执照于2024年01月18日15时45分01秒由系统生成(请妥善保管)
2. 数字签名: ADB2A1A9KW+gNVPVwCVp8g2b/3s-SdL7wOYAWQ8gRAjNEw4P7s3A3XKLD/FH9WFTMVX0e+EX3K

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