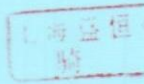


上海优来公益基金会

2020 年度

审计报告



目 录

一、审计报告
二、资产负债表
三、业务活动表
四、现金流量表
五、会计报表附注
六、事务所营业执照复印件

委托单位：上海优来公益基金会

审计单位：上海盛恒会计师事务所（普通合伙）

联系电话：021 68768666

传真号码：021 50815755

审计报告

盛会审字[2021]第 112 号

上海优来公益基金会：

我们审计了后附的上海优来公益基金会财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表、2020 年度的业务活动表和现金流量表以及会计报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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是上海优来公益基金会管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）做出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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财务报表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，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上海优来公益基金会财务报表已按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了上海优来公益基金会 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的业务活动成果和现金流量。

上海优来公益基金会 2020 年度公益事业支出 1,126,746.47 元，上年末净资产 1,858,890.90 元，公益事业支出占上一年基金余额的比例为 60.61%；工作人员工资福利 363,799.55 元，行政办公支出 61,631.70 元，工作人员工资福利和行政办公支出占本年支出的比例为 37.76%。

上海盛恒会计师事务所（普通合伙）



上海盛恒会计师事务所（普通合伙）

中国注册会计师

殷会中
殷建忠

中国注册会计师

徐凤菊

二〇二一年三月二十五日

资产负债表

2020年12月31日

编制单位：上海优来公益基金会

金额单位：人民币元

资 产	行次	年初数	期末数	负债和净资产	行次	年初数	期末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	1,852,211.70	3,516,001.15	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62		
应收款项	3	29,211.00		应付工资	63	26,906.80	500.00
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		
一年内到期的长期债权投资	15			预计负债	72		
其他流动资产	18			一年内到期的长期负债	74		
流动资产合计	20	1,881,422.70	3,516,001.15	其他流动负债	78	-4,375.00	
				流动负债合计	80	22,531.80	500.00
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		
				其他长期负债	88		
固定资产：				长期负债合计	90		
固定资产原价	31						
减：累计折旧	32			受托代理负债：			
固定资产净值	33			受托代理负债	91		
在建工程	34						
文物文化资产	35			负债合计	100	22,531.80	500.00
固定资产清理	38						
固定资产合计	40						
无形资产：							
无形资产	41			净资产：			
				非限定性净资产	101	1,858,890.90	2,334,516.21
受托代理资产：				限定性净资产	105		1,180,984.94
受托代理资产	51			净资产合计	110	1,858,890.90	3,515,501.15
资产总计	60	1,881,422.70	3,516,001.15	负债和净资产总计	120	1,881,422.70	3,516,001.15

单位负责人：

制表：

复核：

业务活动表

2020年度

编制单位：上海优来公益基金会

金额单位：人民币元

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
一、收 入							
其中：捐赠收入	1	2,110,765.00	1,180,984.94	3,291,749.94	2,034,000.00	79,071.00	2,113,071.00
会费收入	2						
提供服务收入	3						
其中：政府购买服务收入	3.1						
商品销售收入	4						
政府补助收入	5	520.00		520.00			
投资收益	6						
其他收入	9	17,535.90		17,535.90	6,245.69		6,245.69
收入合计	11	2,128,820.90	1,180,984.94	3,309,805.84	2,040,245.69	79,071.00	2,119,316.69
二、费 用							
（一）业务活动成本	12	190,254.42	1,126,746.47	1,317,000.89	109,911.68	79,070.00	188,981.68
其中：捐赠项目成本	13						
提供服务成本	14						
商品销售成本	15						
其他成本	16						
（二）管理费用	21	61,631.70		61,631.70	2,595.55	1.00	2,596.55
（三）筹资费用	24	274,563.00		274,563.00	68,847.56		68,847.56
（四）其他费用	28						
费用合计	35	526,449.12	1,126,746.47	1,653,195.59	181,354.79	79,071.00	260,425.79
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40						
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	45	1,602,371.78	54,238.47	1,656,610.25	1,858,890.90		1,858,890.90

单位负责人：

制表：

复核：

现金流量表

2020年度

编制单位：上海优来公益基金会

金额单位：人民币元

项 目	行次	本期数	上期数
一、业务活动产生的现金流量：			
接受捐赠收到的现金	1	3,320,960.94	2,083,860.00
收取会费收到的现金	2		
提供服务收到的现金	3		
销售商品收到的现金	4		
政府补助收到的现金	5	520.00	
收到的其他与业务活动有关的现金	8	17,535.90	6,245.69
现金流入小计	13	3,339,016.84	2,090,105.69
提供捐赠或者资助支付的现金	14	1,157,160.80	79,070.00
支付给员工以及为员工支付的现金	15	232,453.55	82,834.75
购买商品、接受服务支付的现金	16		
支付的其他与业务活动有关的现金	19	285,613.04	75,989.24
现金流出小计	23	1,675,227.39	237,893.99
业务活动产生的现金流量净额	24	1,663,789.45	1,852,211.70
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	25		
取得投资收益所收到的现金	26		
处置固定资产和无形资产所收回的现金	27		
收到的其他与投资活动有关的现金	30		
现金流入小计	34		
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35		
对外投资所支付的现金	36		
支付的其他与投资活动有关的现金	39		
现金流出小计	43		
投资活动产生的现金流量净额	44		
三、筹资活动产生的现金流量：			
借款所收到的现金	45	1,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金	48		
现金流入小计	50	1,000.00	
偿还借款所支付的现金	51	1,000.00	
偿付利息所支付的现金	52		
支付的其他与筹资活动有关的现金	55		
现金流出小计	58	1,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额	59		
四、汇率变动对现金的影响额	60		
五、现金及现金等价物净增加额	61	1,663,789.45	1,852,211.70

单位负责人：

制表：

复核：

上海优来公益基金会

2020 年财务报表附注

(单位金额：人民币元)

一、基本情况

上海优来公益基金会（以下简称本基金会）于 2019 年 2 月 27 日经上海市民政局、上海社会团体管理局登记处批准登记。统一社会信用代码：53310000MJ49537569；法定代表人：袁丽，行业主管部门：上海市民政局，注册地址：上海市浦东新区德堡路 38 号 2 幢 3 层 302-09。

本基金会于 2020 年 12 月 18 日作出如下变更：法定代表人胡伟丽变更为袁丽。

业务范围：资助困难学生改善学习条件，资助困难家庭改善生活条件；资助与开展和民政业务相关的公益活动。（涉及行政许可的，凭许可证开展业务）

二、财务报表的编制基础

本基金会财务报表的编制符合《民间非营利组织会计制度》的要求，真实、完整地反映了本基金会的财务状况、业务活动情况和现金流量。

三、主要会计政策

1、会计制度

本基金会执行中华人民共和国财政部颁发的《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。

2、会计期间

本基金会以 1 月 1 日起 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、记账本位币

本基金会以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本基金会会计核算以权责发生制为记账基础，资产以历史成本为计价原则。

5、限定性净资产、非限定性净资产确认原则

资产或资产所产生的经济利益（如资产的投资利益和利息等）的使用受到资产提供者或者国家有关法律、行政法规所设置的时间限定或（和）用途限定，则由此形成的净资产为限定性净资产；除此之外的其他净资产，为非限定性净资产。

6、收入确认原则

收入是指民间非营利组织开展业务活动取得的、导致本期净资产增加的经济利益或者服务潜力的流入。收入应当按照其来源分为捐赠收入、政府补助收入、提供服务收入、投资收益、商品销售收入和其他收入等。

本基金会按以下规定确认收入实现，并按已实现的收入记账，计入当期损益。

基金会在确认收入时，应当区分交换交易所形成的收入和非交换交易所形成的收入。

销售商品，已将商品所有权上的主要风险和报酬转换给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入；相关收入和成本能够可靠地计量时确认收入。

提供劳务，在同一会计年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，可以按照完工进度完成的工作量确认收入。

让渡资产使用权，与交易相关的经济利益能够流入；收入的金额能够可靠地计量。

无条件的捐赠或政府补助，在收到时确认收入；附条件的捐赠或政府补助，在取得捐赠资产或政府补助资产控制权时确认收入；但当基金会存在需要偿还全部或部分捐赠资产或者相应金额的现时义务时，应当根据实际需要偿还的金额确认一项负债和费用。

四、会计报表主要项目注释

1、货币资金

货币资金种类	币种	年末数	年初数
银行存款	人民币	3,516,001.15	1,852,211.70
合计		3,516,001.15	1,852,211.70

2、应付工资

项目	年初账面余额	本年增加额	本年支付额	年末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	22,774.00	246,197.55	268,471.55	500.00
社会保险费	3,012.80	60,395.20	63,408.00	-
住房公积金	1,120.00	30,800.00	31,920.00	-
合计	26,906.80	337,392.75	363,799.55	500.00

3、净资产

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
限定性净资产	-	1,180,984.94	1,126,746.47	54,238.47
非限定性净资产	1,858,890.90	2,128,820.90	526,449.12	3,461,262.68
合计	1,858,890.90	3,309,805.84	1,653,195.59	3,515,501.15

4、大额捐赠收入

捐赠人	本年发生额			上年发生额		
	限定性	非限定性	小计	限定性	非限定性	小计
1. 上海米乐供应链管理有限公司	-	-	-	68,860.00	2,000,000.00	2,068,860.00
其中：捐款	-	-	-	68,860.00	2,000,000.00	2,068,860.00
2. 王晶	-	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-	-
其中：捐款	-	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-	-
3. 上海临港公益基金会	485,142.00	-	485,142.00	-	-	-
其中：捐款	485,142.00	-	485,142.00	-	-	-
合计	485,142.00	2,000,000.00	2,485,142.00	68,860.00	2,000,000.00	2,068,860.00

5、其他收入

产生其他收入的来源	本年发生额	上年发生额
银行利息收入	17,525.57	6,245.49
个税返还	7.67	-
测试款	2.66	0.20
合计	17,535.90	6,245.69

6、业务活动成本

项目	本年发生额	上年发生额
捐赠项目成本	1,126,746.47	79,070.00
其中：教具采购	-	10,210.00
天龙&庭律小学在线支教项目	-	68,860.00
Firewood	194,420.00	-
Firewood0331	50,000.00	-
Firewood0615	148,620.00	-
云南五境中心小学	58,841.20	-
源飞仕昊爱心组 2020	21,041.40	-
乡村学生线上课堂公益行动	13,969.46	-
乡村学生育苗计划	157,864.41	-
临港-U来教育扶贫项目	477,740.00	-
一套成语盒子，一份爱的陪伴	4,250.00	-
员工工资	94,784.00	80,739.00
社会保险费	16,136.00	19,909.80
公积金	5,600.00	5,040.00
差旅费	21,049.56	2,860.28

办公费	525.00	690.00
项目执行费	44,091.90	-
业务招待费	-	672.60
福利费	79.00	-
其他	7,988.96	
合计	1,317,000.89	188,981.68

7、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
员工工资	6,701.00	-
社会保险费	4,070.00	-
住房公积金	700.00	-
办公费	1,456.70	1,452.05
差旅费	508.62	-
审计费	6,000.00	-
律师费	31,570.00	-
咨询服务费	5,544.00	-
业务招待费	80.90	666.50
银行手续费	2,061.00	478.00
快递费	1,922.47	-
福利费	1,007.11	-
其他	9.90	-
合 计	61,631.70	2,596.55

8、筹资费用

项 目	本年发生额	上年发生额
员工工资	160,306.32	39,038.00
社会保险费	36,477.60	8,691.20
住房公积金	12,040.00	2,240.00
咨询服务费	50,070.00	-
差旅费	486.00	17,284.62
办公费	14,767.53	1445.74
业务招待费	327.20	148.00
福利费	76.35	-
快递费	12.00	-
合 计	274,563.00	68,847.56

五、理事会成员和职工的数量、变动情况以及获得的薪金等报酬情况的说明

1、列示本届理事会成员的姓名、工作单位、在本基金会领取报酬的理事人数、领取报酬的金额情况如下：

单位：人民币元

理事会成员姓名	职务	单位名称	是否在本基金会领取报酬	领取报酬的金额

理事会成员姓名	职务	单位名称	是否在本基金会领取报酬	领取报酬的金额
袁丽	理事长	上海典湛信息科技有限公司	否	0.00
李雪	秘书长及 副理事长	上海沐杰文化传播有限公司	否	0.00
唐文仲	理事	上海四核生物科技有限公司	否	0.00
王晶	理事	上海国靖机械设备有限公司	否	0.00
杜渊	理事	上海米乐供应链管理有限公司	否	0.00

2、本基金会职工总数（不含支付劳务费人数）、各部门职工数量、工资总额（不含支付的劳务费）明细如下：

单位：人民币元

部门	数量	姓名	工资总额
项目管理部	1	伯璐妍	77,040.00
资源拓展部	2	张敏杰、雷颖恺	58,000.98
财务部	1	米晓晓	1,500.00
合计	4		136,540.98

六、在计算公益事业支出比例、人员工资福利和行政办公支出比例时需要具体说明的事项

无需要具体说明的事项。

七、重大公益项目收支明细表

1. 重大公益项目收入明细表

无。

2. 重大公益项目支出明细表

无。

八、固定资产清查明细表

本基金会无固定资产。

九、资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产情况的说明

本基金会无资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产。

十、受托代理业务情况的说明

本基金会无受托代理业务。

十一、重大资产减值情况的说明

本基金会无重大资产减值情况。

十二、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

本基金会无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产。

十三、接受劳务捐赠情况的说明

本基金会无接受劳务捐赠情况。

十四、关联交易和或有事项情况的说明

1、本基金会与德清县优来公益服务中心为关联方，德清县优来公益服务中心由本企业理事长袁丽和秘书长及副理事长李雪设立。2020 年度，本基金会采用现行市价法购入关联方德清县优来公益服务中心的其他交易或事项服务 1,122,496.47 元，占其本项业务总额的 85.23%。

2、截止 2020 年 12 月 31 日，本基金没有或有事项。

十五、资产负债表日后非调整事项的说明

本基金会无资产负债表日后非调整事项。

十六、需要说明的其他事项

我们对本基金会没有管理建议。

上述二〇××年度会计报表和会计报表有关附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。

基金会名称：上海优来公益基金会

单位负责人：袁丽

财务负责人：黄梦薇

日期：2020 年 3 月 25 日

日期：2020 年 3 月 25 日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310112590426334E

证照编号 12000000201608180138

名称 上海盛恒会计师事务所（普通合伙）

类型 普通合伙企业

主要经营场所 上海市闵行区七莘路 1839 号北楼 610 室 A 区

执行事务合伙人 殷连生

成立日期 2012 年 2 月 23 日

合伙期限 2012 年 2 月 23 日至 2032 年 2 月 22 日

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告，验证企业资本，出具验资报告，办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告，基本建设年度财务决算审计，代理记账，会计咨询、税务咨询、管理咨询，会计培训，法律、法规规定的其他业务。

【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】



登记机关





会计师事务所

执业证书

名称：上海盛恒会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人：殷连生

主任会计师：

经营场所：上海市闵行区七莘路1839号北楼610室A区

组织形式：普通合伙制

执业证书编号：31000341

批准执业文号：沪财会〔2012〕2号

批准执业日期：2012年1月11日



会计师事务所

执业证书

名称：上海盛恒会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人：殷连生

主任会计师：

经营场所：上海市闵行区七莘路1839号北楼610室A区

组织形式：普通合伙制

执业证书编号：31000341

批准执业文号：沪财会〔2012〕2号

批准执业日期：2012年1月11日



姓名: 陈凤菊
 Full name: 陈凤菊
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1954-10-27
 Date of birth: 1954-10-27
 工作单位: 上海德通会计师事务所 青浦分所
 Working unit: 上海德通会计师事务所 青浦分所
 身份证号码: 410103541022242
 Identity card No.: 410103541022242



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: 41010002101
 No. of Certificate: 41010002101
 批准注册协会: 上海注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 上海注册会计师协会
 发证日期: 1994 年 11 月 25 日
 Date of issuance: 1994 y 11 m 25 d

年 月 日
 y m d

