



# 上海公信會計師事務所

Shang Hai Gong Xin Certified Public Accountants

地址: 中国上海陆家浜路804弄28号 电话: 63785350 邮编: 200011

## 审计报告

公信业[2021]879号

上海互济公益基金会:

### 一、审计意见

我们审计了上海互济公益基金会(以下简称“互济会”)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、现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的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,公允反映了互济会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。

### 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,我们独立于互济会,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、管理层对财务报表的责任

互济会管理层(以下简称“管理层”)负责按照《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,并设计、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,管理层负责评估互济会的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项,并运用持续经营假设,除非管理层计划清算互济会、终止运营或别无其他现实的选择。

### 四、注册会计师对财务报表审计的责任

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所导致,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的过程中,我们运用了职业判断,并保持了职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:

(一)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

華利信國際成員所 No.28 Lane 804 Lu Jia Bang RD Tel: (8621)63785350, 63080296 Fax: (8621)63084377

A member firm of MORISON INTERNATIONAL

报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 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。

(三) 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。

(四) 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，就可能对互济会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注意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。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，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。

上海公信会计师事务所有限公司



中国注册会计师：

徐卫良



中国注册会计师：

周逸



中国·上海

2021年3月29日



# 资产负债表

单位：上海互济公益基金会

2020年12月

会民非01表

单位：元



资产	行次	年初数	期末数	负债和所有者权益	行次	年初数	期末数
<b>流动资产：</b>				<b>流动负债：</b>			
货币资金	1	2244424.55	2496607.31	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62	422150.09	232933.08
应收款项	3	440144.33	264113.64	应付工资	63	91401.45	70888.99
预付账款	4			应交税金	65	19981.43	23378.72
存货	8		113024.92	预收账款	66		
待摊费用	9			预提费用	71	103009.41	245860.39
一年内到期的长期股权投资	15			预计负债	72		
其它流动资产	18			一年内到期的长期负债	74		
流动资产合计	20	2684568.88	2873745.87	其它流动负债	78		
				流动负债合计	80	636542.38	573061.18
<b>长期投资：</b>				<b>长期负债：</b>			
长期股权投资	21			长期借款	81		
长期股权投资	24			长期应付款	84		
长期投资合计	30			其他长期负债	88		
<b>固定资产：</b>				长期负债合计	90		
固定资产原价	31						
减：累计折价	32			<b>受托代理负债：</b>			
固定资产净值	33			受托代理负债	91		
在建工程	34			负债合计	100	636542.38	573061.18
文物文化资产	35						
固定资产清理	38			<b>净资产：</b>			
固定资产合计	40			非限定性净资产	101	1483250.83	1495835.48
<b>无形资产：</b>				限定性净资产	105	564775.67	804849.21
无形资产	41			净资产合计	110	2048026.50	2300684.69
<b>受托代理资产：</b>							
受托代理资产							
<b>资产总计</b>	<b>60</b>	<b>2684568.88</b>	<b>2873745.87</b>	<b>负债和净资产总计</b>	<b>120</b>	<b>2684568.88</b>	<b>2873745.87</b>

# 业务活动表

单位：上海互济公益基金会

2020年12月

会民非02表

单位：元



项目	行次	本月数		合计	本年累计数		
		非限定性	限定性		非限定性	限定性	合计
一、收入							
其中：捐赠收入	1	265582.86	2237961.68	2503544.54	490288.66	8188277.14	8678565.80
会费收入	2						
提供服务收入	3						
商品销售收入	4						
政府补助收入	5						
投资收益	6						
其他收入	9	6259.11		6259.11	11624.72		11624.72
收入合计	11	271841.97	2237961.68	2509803.65	501913.38	8188277.14	8690190.52
二、费用							
（一）业务活动成本	12		1959967.12	1959967.12		7380850.19	7380850.19
其中：	13						
	14						
	15						
	16						
（二）管理费用	21	70133.52		70133.52	928784.73		928784.73
（三）筹资费用	24	105295.82		105295.82	123424.71		123424.71
（四）其他费用	28	297.10		297.10	4472.70		4472.70
费用合计	35	175726.44	1959967.12	2135693.56	1056682.14	7380850.19	8437532.33
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40	280850.67	-280850.67		730919.97	-730919.97	
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	45	376966.20	-2856.11	374110.09	176151.21	76506.98	252658.19





## 现金流量表

会民非03表

单位：上海互济公益基金会

2020年度

单位：元

项 目	行次	金 额
<b>一、业务活动产生的现金流量：</b>		
接受捐赠收到的现金	1	7759920.06
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	
收到的其他与业务活动有关的现金	8	11624.72
现金流入小计	13	7771544.78
提供捐赠或者资助支付的现金	14	5718710.22
支付给员工以及为员工支付的现金	15	1796179.1
购买商品、接受服务支付的现金	16	
支付的其它与业务活动有关的现金	19	4472.7
现金流出小计	23	7519362.02
业务活动产生的现金流量净额	24	252182.76
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
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、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、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	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
借款所收到的现金	45	
收到的其他与筹资活动有关的现金	48	
现金流入小计	50	
偿还借款所支付的现金	51	
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	
筹资活动产生的现金流量净额	59	
<b>四、汇率变动对现金的影响额</b>	60	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	61	252182.76

制表人：

会计主管：

单位负责人：

## 财务报表附注

### 一、基本情况

上海互济公益基金会(以下简称“本基金会”)为民间非营利组织,于2020年8月10日取得由上海市民政局换发的统一社会信用代码为53310000MJ49511794的基金会法人登记证书(慈善组织),业务范围包括扶贫济困,赈灾救助,资助生活困难的学生,资助其他相关公益活动。(涉及行政许可的,凭许可证开展业务),法定代表人为赵跃生。本基金会注册资金人民币贰佰万元。

### 二、财务报表的编制基础

本基金会以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易事项,按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》及其补充规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

### 三、遵循会计制度的声明

本基金会所编制的财务报表符合《基金会管理条例》和《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、经营成果和现金流量等有关信息,本基金会管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

### 四、重要会计政策和会计估计

#### (一) 会计制度

本基金会的会计期间采用公历制,即自日历1月1日至12月31日为一个会计年度。

#### (二) 记账本位币

本基金会以人民币为记账本位币。

#### (三) 记账基础和计价原则

本基金会以权责发生制为记账基础,以实际成本为计价原则。各项财产在取得时按实际成本计量,其后如果发生减值,按《民间非营利组织会计制度》规定计提相应的减值准备。

#### (四) 外币业务核算方法

本基金会对外币业务,以业务发生当日的汇率将外币折算成人民币记账;期末对各种外币账户的外币余额按期末日汇率进行调整,调整后的人民币金额与原账面金额之间的差额作为汇兑损益,与购建固定资产有关的专用借款产生的汇兑损益,在该资产达到预定可使用状态前予以资本化、计入资产成本,属于正常业务活动期间发生的汇兑损益,则直接计入当期损益。

#### (五) 现金等价物的确定标准

本基金会将持有的期限短(一般是指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资列作现金等价物。

#### (六) 坏账核算方法

本基金会坏账损失采用备抵法核算,期末对应收款项按账龄分析与个别辨认相结合的方法计提坏账准备,并计入当期损益。

#### (七) 固定资产计价和折旧方法

本基金会的固定资产是指使用期限超过一年,单位价值较高,为行政管理、提供服务、生产商品或者出租目的而持有的有形资产。固定资产以取得时的实际成本为原价入账,以年限平均法计提折旧。

#### (八) 在建工程核算方法

本基金会的在建工程按工程项目分别核算,以实际发生的全部支出入账,并在工程达到预定可使用状态时,按工程全部成本结转固定资产。与购建在建工程直接相关的借款利息支出和外币折算差额等借款费用,在工程项目达到预定可使用状态前予以资本化,计入工程成本;在工程项目达到预定可使用状态后,计入当期损益。



### (九) 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。

### (十) 收入确认原则

1. 本基金会对于无条件的捐赠或者政府补助,在捐赠或政府补助收到时确认收入;对于附条件的捐赠或政府补助,在取得捐赠资产或政府补助控制权时确认收入,但当存在需要偿还全部或者部分捐赠资产(或者政府补助资产时)或者相应金额的现时义务时,根据需要偿还的金额同时确认一项负债和费用。

如果资产提供者对资产的使用设置了时间限制或者(和)用途限制,则所确认的相关收入为限定性收入;除此之外的其他收入,为非限定性收入。

2. 本基金会的商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方,本基金会不再对该商品实施继续管理权和实际控制权,与交易相关的经济利益很可能流入本基金会,并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时,确认商品销售收入的实现。

3. 本基金会提供劳务在同一会计年度开始并完成的,在劳务完成时,确认收入的实现;劳务的开始和完成分属不同会计年度的,按完工进度或完成的工作量确认劳务收入的实现。

4. 本基金会让渡资产使用权而发生的收入,在与交易相关的经济利益能够流入基金会,且因交换交易所形成的收入的金额能够可靠地计量时,确认让渡资产使用权收入的实现。

## 五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

### (一) 会计政策变更

本基金会 2020 年度无会计政策变更。

### (二) 会计估计变更

本基金会 2020 年度无应披露的会计估计变更。

### (三) 前期重大差错更正

本基金会 2020 年度无应披露的重大前期差错更正。

## 六、财务会计报表重要项目的说明

### (一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金		
银行存款	2,496,607.31	2,244,424.55
合计	2,496,607.31	2,244,424.55

### (二) 应收款项

#### 1. 应收账款

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	96,473.60	100		262,499.00	100	
合 计	96,473.60	100		262,499.00	100	

## 2. 其他应收款

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	167,640.04	100		177,645.33	100	
合 计	167,640.04	100		177,645.33	100	

## (三) 存货

项目	期末余额	期初余额
捐赠物资	113,024.92	
合 计	113,024.92	

## (四) 应付款项(其他应付款)

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	232,933.08	422,150.09
合 计	232,933.08	422,150.09

## (五) 应付工资

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资	83,239.91	1,664,173.68	1,685,293.76	62,119.83
2、职工福利费				
3、社会保险费	8,161.54	132,005.42	131,397.80	8,769.16
4、工会经费和职工教育经费				
5、理事津贴				
6、劳务费				
合 计	91,401.45	1,796,179.10	1,816,691.56	70,888.99

## (六) 预提费用

项目	期末余额	期初余额
遣散费	245,860.39	103,009.41
合 计	245,860.39	103,009.41



## (七)净资产:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、限定性净资产	564,775.67	1,722,241.15	1,482,167.61	804,849.21
2、非限定性净资产	1,483,250.83	730,919.97	718,335.32	1,495,835.48
合计	2,048,026.50	2,453,161.12	2,200,502.93	2,300,684.69

## (八)捐赠收入

项目	本期发生额			上期发生额		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
1、富宁小太阳幼儿班项目-黄奕聪基金会		300,000.00	300,000.00		397,062.68	397,062.68
2、布拖县地洛乡社区能力发展项目-阿特拉斯						
3、布拖县未来希望幼儿班(物资)-重庆慈善总会						
4、富宁一村一幼幼儿班项目-三一基金会		450,000.00	450,000.00		960,000.00	960,000.00
5、爱佑安生团绕儿童救助和保护项目		26,446.96	26,446.96		2,527,362.20	2,527,362.20
6、箭春幼儿班设备捐赠款-精瑞						
7、布拖县未来希望幼儿班项目-REED		1,575,000.00	1,575,000.00		1,844,500.00	1,844,500.00
8、越西县马拖社区能力发展项目-百特		49,416.74	49,416.74		162,499.00	162,499.00
9、湖北群春乡村幼儿班项目-招商基金会		812,890.21	812,890.21		692,707.60	692,707.60
10、西盟起点工程未来希望幼儿班项目(澳门狮爱)-儿总会					151,378.99	151,378.99
11、西盟小太阳幼儿班项目-黄奕聪基金会		500,000.00	500,000.00		560,000.00	560,000.00
12、越西县马拖社区能力发展项目-新西兰						
13、云南富宁小星光幼儿班-剑进		20,000.00	20,000.00		65,000.00	65,000.00
14、西盟富宁贫困学生项目-CCAFC					193,756.66	193,756.66
15、布拖一村一幼玩教具配置项目-精瑞					285,318.00	285,318.00
16、POF BT Meisa 中国儿童少年基金会		4,505.04	4,505.04		37,000.00	37,000.00
17、POF XM 幼儿班浦发银行		36,437.00	36,437.00		38,343.00	38,343.00
18、凉山州布拖牛角湾社区项目		212,068.07	212,068.07		859,036.24	859,036.24
19、普洱西盟未来希望幼儿班-百特		104,912.00	104,912.00		110,629.00	110,629.00
20、小七新苗助学会-北京新七天		10,000.00	10,000.00		10,000.00	10,000.00
21、澜沧县一村一幼幼儿班-黄奕聪		200,000.00	200,000.00		120,000.00	120,000.00
22、西盟普洱幼儿班-BDA		22,125.80	22,125.80		91,913.73	91,913.73
23、英特未来希望幼儿班校服捐赠项目					2,888.00	2,888.00
24、POF XM 99 公益普洱幼儿班		2,610.39	2,610.39		10,441.56	10,441.56
25、心得益彰布拖未来希望幼儿班					538,900.00	538,900.00



项目	本期发生额			上期发生额		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
26. POF BT 99 公益幼儿园		5,974.58	5,974.58			
27. POF XM UOB 爱德普河幼儿园		31,500.00	31,500.00		24,018.11	24,018.11
28. 西盟儿童快乐家园		62,070.00	62,070.00			
29. 上海杨浦区社会福利院-养老院抗疫口罩		3,000.00	3,000.00			
30. 布拖T恤衫1000		112,237.50	112,237.50			
31. 富宁清洁小手项目		17,321.52	17,321.52			
32. 布拖清洁小手项目		39,500.00	39,500.00			
33. 凉山残疾儿童援助项目-百件14名员工		109,446.00	109,446.00			
34. 澜沧玩具教具实物捐赠-上海彦宇实业		22,455.00	22,455.00			
35. 富邦华一布拖未来幼儿园校服捐赠项目		34,917.00	34,917.00			
36. 诚泰融资租赁物资捐赠-儿童成人口罩		13,000.00	13,000.00			
37. 布拖未来希望幼儿园手工未来项目		229,078.00	229,078.00			
38. 中国儿童少年基金会儿童快乐家园图书捐赠项目		98,000.00	98,000.00			
39. 上海养老院沙发捐赠项目		68,360.00	68,360.00			
40. 西盟精瑞幼儿园硬件项目		285,000.00	285,000.00			
41. 澜沧精瑞幼儿园硬件项目		97,000.00	97,000.00			
42. 布拖诚心陪伴慈善项目		66,895.00	66,895.00			
43. 镇雄大千挚爱未来希望幼儿园项目		50,000.00	50,000.00			
44. 西盟浦永银行新开2个班项目		81,151.00	81,151.00			
45. 西盟小星光幼儿园项目		45,108.00	45,108.00			
46. 凉山市拖拉果乡社区能力发展项目		874,330.40	874,330.40			
47. 梦想零距离帮扶项目		50,000.00	50,000.00			
48. 程大坤大地幼教物资捐赠项目		347,142.00	347,142.00			
49. 诚泰融资租赁物资捐赠-绘本文具		2,799.99	2,799.99			
50. 上海复星公益基金会物资捐赠项目		54,300.00	54,300.00			
51. 大华银行物资捐赠-美术本		769.40	769.40			
52. 彭丽丽物资捐赠-袜子		54,340.00	54,340.00			
53. 上海大千挚爱物资捐赠袜子		113,025.00	113,025.00			
54. 澜沧县小太阳幼儿园项目		113,000.00	113,000.00			
55. 镇雄爱佑困境儿童项目		780,144.54	780,144.54			
56. 不定向捐款	490,288.66		490,288.66	150,000.00		150,000.00
合计	490,288.66	8,188,277.14	8,678,565.80	150,000.00	9,682,754.77	9,832,754.77

(九) 其他收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	11,624.72	6,690.43
其他		618.56
合计	11,624.72	7,308.99



(十)业务活动成本

1.其他业务成本

项目	本期发生额	上期发生额
(1). 澜沧调研项目业务成本		86,367.60
(2). 爱幼困境儿童项目业务成本	41,611.45	80,098.68
(3). 牛角湾社区能力发展项目	5,386.03	13,588.06
(4). 地洛阿特拉斯项目		12,735.18
(5). 共享水资源项目需求调研	4,393.63	4,840.00
(6). 其他		25,000.00
(7). 西盟儿慈会项目	21,593.02	4,566.70
(8). 新西兰项目		10,893.39
(9). 富宁黄奕聪项目	34,833.92	13,166.38
(10). 富宁小星光	8,783.67	7,243.87
(11). 西盟 POOR STUDENT		1,928.46
(12). 富宁三一项目	16,845.48	
(13). 西盟黄奕聪项目	3,678.15	
(14). 马拖百特项目	17,554.34	
(15). 布拖项目	7,696.87	
(16). 镇雄 POF 项目	1,190.00	
合计	163,566.56	260,428.32

2. 捐赠项目成本

项目	本期发生额	上期发生额
(1). 富宁小太阳幼儿班项目-黄奕聪基金会	359,112.80	403,563.21
(2). 布拖县未来希望幼儿班项目-REED	1,420,515.51	1,787,740.83
(3). 湖北蕲春乡村幼儿班项目-招商基金会	573,656.52	685,089.37
(4). 布拖县地洛乡社区能力发展项目-阿特拉斯		15,663.07
(5). 西盟小太阳幼儿班项目-黄奕聪基金会	296,547.13	566,551.32
(6). 越西县马拖社区能力发展项目-百特	176,879.58	329,274.40
(7). 富宁一村一幼幼儿班项目-三一基金会	581,309.32	945,759.34
(8). 爱佑安生困境儿童救助和保护项目		2,577,616.76
(9). 西盟起点工程未来希望幼儿班项目-POF XM CCAFC		186,676.93
(10). 蕲春幼儿班设备捐赠款-精瑞		168,960.00
(11). 富宁小星光幼儿班创道项目	23,922.58	53,702.89
(12). 越西县马拖社区能力发展项目-新西兰		96,303.25
(13). 凉山县布拖牛角湾乡社区能力发展项目		964,958.84
(14). 西盟富宁贫困学生项目-CCAFC		190,331.66
(15). POF XM 幼儿班 浦发银行 SPDF	25,198.57	11,258.93
(16). 普洱西盟未来希望幼儿班-百特	53,130.95	43,371.29
(17). 布拖一村一幼玩教具配置项目-精瑞		259,380.00
(18). 澜沧县一村一幼幼儿班-黄奕聪	166,695.31	135,769.66
(19). POF BT MEISA 中国儿童少年基金会	21,918.20	16,592.00
(20). 西盟普洱幼儿班-BDA	49,663.28	22,677.30
(21). POF XM UOB 爱德普洱幼儿班	34,720.82	5,258.50
(22). 英特未来希望幼儿班校服捐赠项目		2,888.00



项目	本期发生额	上期发生额
(23). POF XM 99 公益普洱幼儿班		12,200.00
(24). POF BT 99 公益布拖幼儿班	18,749.00	8,500.00
(25). 布拖未来希望幼儿班(物资)-重庆慈善总会		
(26). 小七新苗助学金-北京新七天	15,390.60	
(27). 西盟澳门狮爱幼儿班	61,919.10	
(28). 东方证券心得益彰项目	262,074.96	
(29). 爱佑安生云南镇雄项目	542,274.73	
(30). 布拖诚心陪伴诚泰项目	54,372.59	
(31). 布拖清洁小手项目	25,254.54	
(32). 富宁清洁小手项目	15,862.52	
(33). 凉山残疾儿童援助项目-百特	42,909.20	
(34). 凉山布拖拉果乡社区能力发展项目	880,689.69	
(35). 张师师-儿童快乐家园	7,100.84	
(36). 西盟浦东发展银行新开2个班项目	12,965.56	
(37). 西盟小星光幼儿班项目	14,775.05	
(38). 西盟精瑞幼儿班硬件项目	258,176.00	
(39). 澜沧精瑞幼儿班硬件项目	258.34	
(40). 梦想零距离帮扶项目上慈会闵行华漕工作站	50,000.00	
(41). 镇雄大千挚爱未来希望幼儿班	34,434.55	
(42). 澜沧县小太阳幼儿园项目	71,297.82	
(43). 澜沧实物捐赠项目-上海彦宇实业	22,455.00	
(44). 富邦华一布拖未来希望幼儿班	30,640.00	
(45). 上海杨浦区社区福利院养老抗疫口罩项目	3,000.00	
(46). 布拖未来希望幼儿班“手卫未来”项目	229,078.08	
(47). 中国儿童少年基金会图书捐赠项目	98,000.00	
(48). 中国养老院沙发捐赠项目	68,360.00	
(49). 布拖T恤衫1000件	112,237.50	
(50). 诚泰融资租赁物资捐赠-儿童成人口罩	13,000.00	
(51). 程大坤大地幼教物资捐赠项目	347,142.00	
(52). 诚泰融资租赁物资捐赠-绘本文具	2,799.99	
(53). 上海复星公益基金会物资捐赠	54,300.00	
(54). 大华银行物资捐赠-美术本	769.40	
(55). 彭丽丽物资捐赠-袜子	54,340.00	
(56). 阿特拉斯赞助方拜访布拖	29,386.00	
合计	7,217,283.63	9,490,087.55

(十一) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
福利费	4,274.09	3,900.00
办公费	27,068.36	20,870.85
办公租赁费	99,403.90	101,137.77
快递费	8,169.00	3,784.00
交通费	3,121.94	2,393.52
住宿费	22,760.00	24,194.00



项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	11,184.52	47,576.87
招聘费		2,580.00
网络建设服务费		51,211.97
理事会差旅费	7,480.80	24,198.68
预算管控咨询服务	13,939.16	13,730.47
项目推广服务	-450.14	19,172.33
办公设备	12,357.87	60.00
法律咨询服务费	57,224.80	25,000.00
翻译服务费	295.60	
工资、奖金、补贴	452,683.66	405,860.23
社会保障费	128,261.87	162,844.54
印刷费	728.00	8,261.00
宣传费	626.60	8,922.10
审计和年度报告		8,990.00
电脑	4,700.00	8,652.00
通讯费	19,451.20	4,486.78
餐费	1,987.60	576.50
其他	16,363.86	
志愿者补贴	7,126.90	
评级	28,475.14	
保险	1,550.00	
合计	928,784.73	948,403.61

#### (十二) 筹资费用

项目	本期发生额	上期发生额
筹资人员工资及社保	25,921.94	
筹资差旅	13,550.90	
会务费	543.00	
宣传	9,637.30	
其他	73,771.57	
合计	123,424.71	

#### (十三) 其他费用

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	4,472.70	5,983.20
合计	4,472.70	5,983.20

#### 七、或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本基金会无需要披露的重大或有事项。

#### 八、承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日止，本基金会未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

#### 九、资产负债表日后事项中的非调整事项

截至本财务报表签发日止，本基金会未发生其他影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

#### 十、其他重要事项

本基金会在本报告期内未发生重大的债务重组等其他影响本财务报表阅读和理解的重要事项。

#### 十一、财务报表之批准

本财务报表业经本基金会批准通过。



上海互济公益基金会

2021 年 3 月 29 日





# 财务报表审计报告



防伪编码: 31000017202197310B

被审计单位名称: 上海互济公益基金会

审计期间: 2020

报告文号: 公信业[2021]879号

签字注册会计师: 徐卫良

注师编号: 310000171986

签字注册会计师: 周逸

注师编号: 310000612274

事务所名称: 上海公信会计师事务所有限公司

事务所电话: 021-63785350

事务所地址: 陆家浜路804弄28号

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。  
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>