



X Y C P A

上海信运会计师事务所 上海闵行区莘松路225弄26号504室
SHANGHAI XINYUN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS 电话: (86) 021 65371796

四、财务状况

1. 上海联享公益基金会截止2018年12月31日资产总额为2,891,764.70元,其中:货币资金657,796.61元,应收款项1,933,368.09元,预付账款300,600.00元。

2. 上海联享公益基金会截止2018年12月31日负债总额为250,552.00元,其中:流动负债250,552.00元、长期负债0.00元、受托代理负债0.00元。

3. 上海联享公益基金会截止2018年12月31日净资产总额为2,641,212.70元,其中:限定性净资产386,953.57元,非限定性净资产2,254,259.13元。

4. 上海联享公益基金会2018年度收入1,563,993.27元,其中:捐赠收入1,562,981.88元,其他收入1,011.39元。

5. 上海联享公益基金会2018年度费用829,160.54元,其中:业务活动成本597,519.90元,管理费用229,329.42元,筹资费用2,311.22元。

五、审计意见

我们认为,上海联享公益基金会财务报表已经按照《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联享公益基金会2018年12月31日的财务状况以及2018年度的业务活动成果和现金流量。

上海信运会计师事务所



中国注册会计师:



中国注册会计师:



2019年3月13日



由 扫描全能王 扫描创建



X Y C P A

上海信运会计师事务所 上海闵行区莘松路225弄26号504室
SHANGHAI XINYUN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS 电话: (86) 021 65371796

四、财务状况

1. 上海联享公益基金会截止2018年12月31日资产总额为2,891,764.70元,其中:货币资金657,796.61元,应收款项1,933,368.09元,预付账款300,600.00元。

2. 上海联享公益基金会截止2018年12月31日负债总额为250,552.00元,其中:流动负债250,552.00元、长期负债0.00元、受托代理负债0.00元。

3. 上海联享公益基金会截止2018年12月31日净资产总额为2,641,212.70元,其中:限定性净资产386,953.57元,非限定性净资产2,254,259.13元。

4. 上海联享公益基金会2018年度收入1,563,993.27元,其中:捐赠收入1,562,981.88元,其他收入1,011.39元。

5. 上海联享公益基金会2018年度费用829,160.54元,其中:业务活动成本597,519.90元,管理费用229,329.42元,筹资费用2,311.22元。

五、审计意见

我们认为,上海联享公益基金会财务报表已经按照《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联享公益基金会2018年12月31日的财务状况以及2018年度的业务活动成果和现金流量。

上海信运会计师事务所



中国注册会计师:



中国注册会计师:



2019年3月13日



由 扫描全能王 扫描创建

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	3,009.18	657,796.61	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62	50,000.00	250,012.00
应收款项	3	1,953,370.79	1,933,368.09	应付工资	63		
预付账款	4		300,600.00	应交税金	65		540.00
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	1,956,379.97	2,891,764.70	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80	50,000.00	250,552.00
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			负债合计	100	50,000.00	250,552.00
文化文物资产	35						
固定资产清理	38						
固定资产合计	40						
				净资产:			
无形资产:				非限定性净资产	101	1,696,379.97	2,254,259.13
无形资产	41			限定性净资产	105	210,000.00	386,953.57
				净资产合计	110	1,906,379.97	2,641,212.70
受托代理资产:							
受托代理资产	51			期间收支结余:			
				期间收支结余	111		
资产总计	60	1,956,379.97	2,891,764.70	负债和净资产总计	120	1,956,379.97	2,891,764.70



项 目	行次	上年累计数			本年累计数		
		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	100,000.00	210,000.00	310,000.00	808,508.41	754,473.47	1,562,981.88
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	3,883.12		3,883.12	1,011.39		1,011.39
拨入专款	10						
收入合计	11	103,883.12	210,000.00	313,883.12	809,519.80	754,473.47	1,563,993.27
二、费 用							
(一) 业务活动成本	12	242,500.00		242,500.00	20,000.00	577,519.90	597,519.90
其中：提供捐赠成本	13	242,500.00		242,500.00	20,000.00	577,519.90	597,519.90
税金及附加	14						
	15						
	16						
(二) 管理费用	21	163,820.11		163,820.11	229,329.42		229,329.42
(三) 筹资费用	24	1,183.04		1,183.04	2,311.22		2,311.22
(四) 其他费用	28						
(五) 拨出专款	29						
费用合计	35	407,503.15		407,503.15	251,640.64	577,519.90	829,160.54
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40						
四、净资产变动额	45	-303,620.03	210,000.00	-93,620.03	557,879.16	176,953.57	734,832.73



项 目	行次	金 额	项 目	行次	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	1,587,981.88	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	
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	151,023.39	现金流出小计	43	
拨入专款收到的现金	9		投资活动产生的现金流量净额	44	
现金流入小计	13	1,739,005.27	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	948,015.90	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	65,861.00	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	63,311.22	现金流入小计	50	
支付的其他与业务活动有关的现金	19	7,029.72	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	1,084,217.84	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	654,787.43	现金流出小计	58	
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	
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	654,787.43



财务报表附注

截止 2018 年 12 月 31 日

(除特别说明, 以人民币元表述)

一、基本情况

上海联享公益基金会(以下简称“本单位”)于 2018 年 4 月 13 日经上海市社会团体管理局批准登记。统一社会信用代码(登记证号)为 53310000MJ4951013M。法定代表人韩正毅。

行业主管部门: 上海市民政局。

业务范围: 开展慈善救助、扶贫帮困、助学等公益援助活动, 资助相关社会公益项目。(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

本单位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、完整地反映了本单位的财务状况、业务活动情况和现金流量。

三、主要会计政策

1. 会计制度

本单位执行中华人民共和国财政部颁布的《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。

2. 会计期间

本单位以 1 月 1 日起 12 月 31 日止为一个会计年度。

3. 记账本位币

本单位以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

本单位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. 固定资产计价及其折旧方法

固定资产是指为行政管理、提供服务、生产商品或者出租目的而持有的, 预计使用年限超过 1 年, 且单位价值较高的资产。

(1) 固定资产按取得时实际成本计价。

(2) 固定资产折旧采用年限平均法计算。



年限平均法（直线法）按固定资产的原值和估计使用年限扣除残值率确定其折旧率。

6. 受托代理资产

受托代理资产是指本单位接受委托方委托从事受托代理业务而收到的资产。

7. 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。

8. 收入确认原则

本单位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。

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，也没有对已出售的商品实施控制；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；但当社会团体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，根据需要偿还的金额确认一项负债和费用。

四、财务报表主要项目注释

1. 货币资金

货币资金种类	币种	本期余额
现金	人民币	0.00
银行存款	人民币	657,796.61
合计		657,796.61



账 龄	上 期 余 额		本 期 余 额	
	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额
1 年以内	100	1,953,370.79	100	1,933,368.09
合 计	100	1,953,370.79	100	1,933,368.09

期末金额较大的其他应收款	备 注	金 额
高洋	暂支款	915,663.00
王龙龙	暂支款	999,526.00

4. 其他应付款

账 龄	上 期 余 额		本 期 余 额	
	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额
1 年以内	100	50,000.00	100	250,012.00
合 计	100	50,000.00	100	250,012.00

期末金额较大的其他应付款	备 注	金 额
王莉	往来款	100,011.00
韩正毅	往来款	100,000.00
刘栋	往来款	50,000.00

5. 应交税费

税 种	备 注	本 期 余 额
个人所得税	所得税	540.00
合 计		540.00



项 目	上 期 余 额	本 年 增 加	本 年 减 少	本 期 余 额
1. 限定性净资产	210,000.00	176,953.57	0.00	386,953.57
2. 非限定性净资产	1,696,379.97	557,879.16	0.00	2,254,259.13
合 计	<u>1,906,379.97</u>	<u>734,832.73</u>	<u>0.00</u>	<u>2,641,212.70</u>

7. 收入

项 目	本期累计发生额
1. 捐赠收入	1,562,981.88
4. 其他收入-利息收入	1,011.39
合 计	<u>1,563,993.27</u>

8. 业务活动成本

项 目	本期累计发生额
公益事业支出	597,519.90
合 计	<u>597,519.90</u>

9. 管理费用

项 目	本期累计发生额
1. 职工薪酬	66,161.00
2. 劳务费	73,440.00
3. 活动经费	21,400.00
4. 办公费	5,158.70
5. 服务及咨询费	61,000.00
6. 业务招待费	1,979.20
7. 福利费	190.52
合 计	<u>229,329.42</u>



七、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

本单位无资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产。

八、受托代理业务情况的说明

本单位无受托代理业务。

九、重大资产减值情况的说明

本单位无重大资产减值情况。

十、公允价值无法可靠取得的捐赠资产和其他资产的说明

本单位无公允价值无法可靠取得的捐赠资产和其他资产。

十一、接受劳务捐赠情况的说明

本单位无接受劳务捐赠情况。

十二、对外承诺和或有事项情况的说明

本单位无对外承诺和或有事项。

十三、资产负债表日后非调整事项的说明

本单位无资产负债表日后非调整事项。

十四、需要说明的其他事项

无其他需要说明的其他事项。

上述 2018 年度财务报表和财务报表有关附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。

上海联享公益基金会

2018 年 12 月 31 日

5



证书序号: 0001124

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》。



中华人民共和国财政部制





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.



2005年11月30日



姓名 孙以鑫

Sex 男

出生日期 1949-11-25

工作单位 上海信运会计师事务所

身份证号码 3407024911250519

Identity card No.

341201490025

证书编号
No. of Certificate

上海市注册会计师协会

批准注册协会
Authorized Institute of CPAs

2005年12月30日

发证日期
Date of issuance



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。



由 扫描全能王 扫描创建



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.



2016年4月3日



姓名 郑申良
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1968-11-21
Date of birth
工作单位 上海信运会计师事务所
Working unit
身份证号码 310109196211214815
Identity card No.

证书编号: 230500260002
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: 2011年12月2日
Date of Issuance



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。





营业执照

统一社会信用代码 913101126643540391

证照编号 12000000201711080124

名称 上海信运会计师事务所(普通合伙)

类型 普通合伙企业

主要经营场所 上海市闵行区莘松路225弄26号504室

执行事务合伙人 董志伟

成立日期 2007年7月24日

合伙期限 2007年7月24日至2027年7月23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;代理记帐;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。

【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】



登记机关



2017年 11月 08日



由 扫描全能王 扫描创建