

上海第二工业大学教育基金会

2020 年年财务报告

目录

一、资产负债表.....	第 1 页
二、业务活动表.....	第 2 页
三、现金流量表.....	第 3 页
四、财务报表主要项目注释.....	第 4 页
五、财务分析.....	第 6 页
六、建议	第 7 页

一、资产负债表

资产负债表

民非 01 表

编制单位：上海第二工业大
学教育发展基金会

2021 年 12 月 31
日

金额单位：人民
币元

资 产	行次	期末余额	期初余额	负债和净资产	行次	期末余额	期初余额
流动资产：	—	—	—	流动负债：	—	—	—
货币资金	1	3,273,095.42	2,400,499.28	短期借款	23		
短期投资	2			应付款项	24		
应收款项	3			应付工资	25		
预付款项	4			应交税金	26	4,600.00	16,800.00
存货	5			预收款项	27		
待摊费用	6			预提费用	28		
一年内到期的长期债权投资	7			预计负债	29		
其他流动资产	8			一年内到期的 长期负债	30		
流动资产合计	9	3,273,095.42	2,400,499.28	其他流动负债	31		
长期投资：	—	—	—	流动负债合计	32	4,600.00	16,800.00
长期股权投资	10			长期负债：	—	—	—
长期债权投资	11			长期借款	33		
长期投资合计	12	-	-	长期应付款	34		
固定资产：	—	—	—	其他长期负债	35		
固定资产原值	13			长期负债合计	36	-	-
减：累计折旧	14			受托代理负债：	—	—	—
固定资产净值	15	-	-	受托代理负债	37		
在建工程	16			负 债 合 计	38	4,600.00	16,800.00
文物文化资产	17						
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	-	-				
无形资产：	—	—	—	净资产：	—	—	—
无形资产	20			非限定性净资 产	39	2,873,102.62	2,083,699.28
受托代理资产：	—	—	—	限定性净资产	40	395,392.80	300,000.00
长受托代理资产	21			净资产合计	41	3,268,495.42	2,383,699.28
资 产 总 计	22	3,273,095.42	2,400,499.28	负债和净资产 总计	42	3,273,095.42	2,400,499.28

二、业务活动表

业务活动表

民非 02 表

编制单位：上海第二工业大学教育发
展基金会

2021 年度

金额单位：人民币元

项 目	行次	本期金额			上期金额		
		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	1,014,716.64	376,000.00	1,390,716.64	2,284,181.05	300,000.00	2,584,181.05
提供服务收入	2			-			-
商品销售收入	3			-			-
政府补助收入	4			-			-
投资收益	5			-			-
其他收入	6	9,534.63		9,534.63	9,042.97		9,042.97
收入合计	7	1,024,251.27	376,000.00	1,400,251.27	2,293,224.02	300,000.00	2,593,224.02
二、费用	—	—	—	—	—	—	—
（一）业务活动成本	8	214,165.93	280,607.20	494,773.13	208,500.00	-	208,500.00
其中：捐赠项目成本	9	214,165.93	280,607.20	494,773.13	208,500.00		208,500.00
提供服务成本	10			-			-
销售商品成本	11			-			-
政府补助成本	12			-			-
业务活动税金及附加	13			-			-
（二）管理费用	14	7,932.00		7,932.00	1,026.00		1,026.00
（三）筹资费用	15	12,750.00		12,750.00	-1.26		-1.26
（四）其他费用	16			-			-
费用合计	17	234,847.93	280,607.20	515,455.13	209,524.74	-	209,524.74
三、限定性净资产转为非限定性净资产	18			-			-
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	19	789,403.34	95,392.80	884,796.14	2,083,699.28	300,000.00	2,383,699.28

三、现金流量表

现金流量表

民非 03 表

编制单位：上海第二工业大学教育发展基金会

2021 年度

金额单位：人民币元

项 目	行次	本期金额	上期金额
一、业务活动产生的现金流量：	—	—	—
接受捐赠收到的现金	1	1,390,716.64	584,181.05
提供服务收到的现金	2		
销售商品收到的现金	3		
政府补助收到的现金	4		
收到的其他与业务活动有关的现金	5	9,534.63	9,044.23
现金流入小计	6	1,400,251.27	593,225.28
提供捐赠或者资助支付的现金	7	481,884.03	
支付给员工以及为员工支付的现金	8		
购买商品接受劳务支付的现金	9		
支付的其他与业务活动有关的现金	10	45,771.10	192,726.00
现金流出小计	11	527,655.13	192,726.00
业务活动产生的现金净流量	12	872,596.14	400,499.28
二、投资活动产生的现金流量：	—	—	—
收回投资所收到的现金	13		
取得投资收益所收的现金	14		
处置固定资产和产无形资产所收回的现金	15		
收到的其他与投资活动有关的现金	16		2,000,000.00
现金流入小计	17	-	2,000,000.00
购建固定资产和产无形资产所支付的现金	18		
对外投资所支付的现金	19		
支付的其他与投资活动有关的现金	20		
现金流入小计	21	-	-
投资活动产生的现金流量净额	22	-	2,000,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：	—	—	—
借款所收到的现金	23		
收到的其他与筹资活动有关的现金	24		
现金流入小计	25	-	-
偿还借款所支付的现金	26		
偿付利息所支付的现金	27		
支付的其他与筹资活动有关的现金	28		
现金流入小计	29	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	30	-	-
四、汇率变动对现金的影响	32		
五、现金及现金等价物净增加额	33	872,596.14	2,400,499.28

四、财务报表主要项目注释

专项基金情况：

序号	专项基金名称	成立时间	发起人	出资人	负责人	使用帐户性质	是否成立专项基金管理机构
1	上海华展国际展览有限公司	2020-08-18	上海华展国际展览有限公司	上海华展国际展览有限公司	张纪花	基金会基本帐户	否
2	上海铀尔新材料科技有限公司“思明”奖学金	2020-09-25	上海铀尔新材料科技有限公司	上海铀尔新材料科技有限公司	张纪花	基金会基本帐户	否
3	“硕风阳光育人”奖教教学基金	2020-09-28	上海硕风国际旅行社有限公司	上海硕风国际旅行社有限公司	张纪花	基金会基本帐户	否

慈善活动支出和管理费用情况：

(一) 接受捐赠情况、大额捐赠收入情况

(一) 接受捐赠情况、大额捐赠收入情况

单位：人民币元

项目	现金	非现金	合计
一、本年捐赠收入	584181.05	0	584181.05
(一) 来自境内的捐赠	584181.05	0	584181.05
其中：来自境内自然人的捐赠	34181.05	0	34181.05
来自境内法人或其他组织的捐赠	550000	0	550000
(二) 来自境外的捐赠	0	0	0
其中：来自境外自然人的捐赠	0	0	0
来自境外法人或其他组织的捐赠	0	0	0
二、大额捐赠收入情况			
捐赠人	本年捐赠额		用途
	现金	非现金	
上海华展国际展览有限公司	200000	0	助力二工大教育事业的发展
上海铀尔新材料科技有限公司	300000	0	设立“思明”奖学金
上海国信典当有限公司	50000	0	助力二工大教育事业的发展
合计	550000	0	

说明：

- 1、大额捐赠收入中的捐赠人是指本年度累计捐赠超过基金会当年捐赠收入5%以上或者500万元以上的捐赠单位或个人。
- 2、捐赠人如要求不公开姓名、名称的，可以其他代号代替，其他捐赠信息要公开。

(二) 占比的情况说明

不具有公开募捐资格的基金会

单位：人民币元

项目	金额
上年末净资产	0
本年度总支出	209524.74
本年度用于慈善活动的支出	208500
管理费用	0
其他支出	1024.74
本年度慈善活动支出占上年末净资产的比例（占前三年年末净资产平均数的比例）	0%
本年度管理费用占总支出的比例	0%

说明：本表所称慈善活动、管理费用等应符合《慈善法》、《关于慈善组织开展慈善活动年度支出和管理费用的规定》的规定。

五、财务分析

（一）2020 年收入情况

上年度净资产合计：2000000 元，其中限定性净资产：0 元，非限定性净资产：2000000 元。

本年度收入合计：593224.02 元

其中，

- 1、捐赠收入：584181.05 元
- 2、提供服务收入：0 元
- 3、商品销售收入：0 元
- 4、政府补助（资助）收入：0 元
- 5、投资收益：0 元
- 6、会费收入：0 元
- 7、其他收入：9042.97 元

（二）2020 年支出情况

本年度费用合计：209524.74 元

其中，

- 1、业务活动成本：208500 元，其中公益事业支出：208500 元
- 2、管理费用：1026 元（其中工资福利：0 元，办公开支：0 元，其他：1026 元）
- 3、筹资费用：-1.26 元
- 4、其他费用：0 元

（三）截至 2020 年底资产情况

本年度净资产合计：2383699.28 元，其中限定性净资产：300000 元，非限定性净资产：2083699.28 元。

六、建议

（一）建立完善财务制度，规范财务工作管理

基金会成立以来积极建立财务制度，不仅保证了财务工作有章可循、有据可依、规范有序，也为基金会健康发展提供了有力保障。但在发展过程中，财务制度需进一步完善，财务工作管理也需提高管理。

（二）规范财务工作流程，继续积极财务监督

在建立健全财务工作制度的基础上，基金会进一步规范了财务工作流程。如，重大项目经费支出，采取理事会会议集体研究决定；专项资金使用，实行专项管理、专项审核。财务工作无差错，年度财务审计均为合格，得到会计师事务所、税务部门、业务主管部门、登记管理机关的好评。

（三）科学规范会计核算，提升内部控制质量

合理设置财务人员岗位，做到职责分明；实行职务分离控制、授权审批控制，明确审批人员权限；建立会计信息化系统，项目经费做到精细化管理。