

安徽松梓教育基金会2020年度收支情况专项信息审计报告

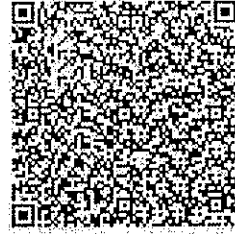
报 告 文 号：皖思辰审字【2021】008号

客 户 名 称：安徽松梓教育基金会

报 告 时 间：2021-03-03

签名注册会计师：胡宾（CPA: 340101330005）

胡德宏（CPA: 341301160005）



05512021030016043281

报告文号：皖思辰审字【2021】008号

事务所名称：安徽新思辰会计师事务所（普通合伙）

事务所电话：13905604066

传 真：0551-63511005

通 讯 地 址：合肥市阜阳北路与荷塘路交口杏花国际广场A座12楼1210室

电 子 邮 件：874336566@qq.com

防伪查询网址：<http://cmis.aicpa.org.cn:9000/ahicpa/common/content.do?method=search>

目 录

一、审计报告	第 1—4 页
二、财务报表	第 5—6 页
(一) 资产负债表	第 5 页
(二) 业务活动表	第 6 页

安徽新思辰会计师事务所（普通合伙）

Tel:(0551)-63511005

Anhui Xinsichen Certified Public Accountants(General partnership)

Fax:(0551)-63511005

合肥市阜阳路与荷塘路交口杏花国际广场A座12楼

Pr:230041

皖思辰审字【2021】008号

安徽松梓教育基金会

2020年度收支情况专项信息审计报告

安徽松梓教育基金会：

我们接受委托，对安徽松梓教育基金会（以下简称“基金会”）的收支情况进行了专项审计。编制和公允列报财务报表、建立健全内部控制制度是基金会管理层的责任，这种责任包括按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；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。我们的责任是在执行审计工作的基础上对基金会的收支情况的真实性和准确性发表审计意见。我们审阅了基金会相关制度，与财务等相关部门人员进行了询问沟通，并实施了包括抽查会计记录或文件、检查、重新计算、测试等我们认为必要的审计程序。审计工作已完成，现报告如下：

一、单位概况：

安徽松梓教育基金会系经安徽省民政厅批准成立的社会团体法人单位，取得由安徽省民政厅核发的《基金会法人登记证书（慈善组织）》；统一社会信用代码：53340000348693450Q；安徽松梓教育基金会于2015年7月成立，原始基金数额为贰佰万元整；法定代表人为：张美艳；住所：合肥市包河区屯溪路251号世纪云顶大厦A栋1216室；业务范围包括：辅助品学兼优的高中生、大学生贫困学子；奖励长期献身贫困地区小学教育的优秀贫困教师；组织实施扶助基础教育的定向捐助。

基金会委托我们审计基金会收支情况的时间范围为 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日。

二、审计情况

(一) 收入

(1) 捐赠收入：基金会 2020 年度的捐赠收入账面数为 3,655,508.54 元，审计数为 3,655,508.54 元。基金会捐赠收入均为货币方式捐赠，由社会各捐赠单位及个人缴存在基金会徽商银行开设的基本账户中，账号为 1023901021000898768。

2020 年度捐款项目收入明细		
项目名称	金额 (元)	占基金会年度捐款总收入比例 (%)
一、松梓基金会	1,035,508.54	28.33
二、鼎和基金	300,000.00	8.21
三、定向基金支出	250,000.00	6.84
四、大富鸿学九姑中学教师奖励奖金	2,000,000.00	54.71
五、程集中学校友	70,000.00	1.91
合计	3,655,508.54	100.00

投资收益：基金会 2020 年度的投资收益 589,937.45 元，审计数为 589,937.45 元，为基金会购买理财产品的收益。

(二) 支出

(1) 捐赠支出：基金会 2020 年度的捐赠支出账面数为 2,114,300.00 元，审计数为 2,114,300.00 元。2020 年度基金会各项目捐赠支出明细如下：

2020 年度捐款项目支出明细		
项目名称	金额 (元)	占基金会年度捐款总支 出比例 (%)
一、松梓基金会	1,680,000.00	79.46
二、鼎和基金	170,300.00	8.05
三、定向基金支出	90,000.00	4.26
四、精准助学计划	104,000.00	4.92
五、程集中学校友	70,000.00	3.31
合计	2,114,300.00	100.00

(2) 项目费用：基金会 2020 年度的实施项目支出账面数为 59,743.00 元，审计数为 59,743.00 元。其中包括差旅费 2,143.00 元；实施项目费 57,600.00 元。

(3) 管理费用：基金会 2020 年度的管理费用支出账面数为 145,370.86 元，审计数为 145,370.86 元。具体明细如下：

项目	本期发生数
工资	74,400.00
社保	13,544.38
办公费	1,725.28
交通费	712.30
银信费	108.00
房租	24,000.00
福利及补贴	18,800.00
水电费	796.00
物业	1,068.00
审计	2,400.00

项目	本期发生数
其他	1,098.90
会务费	6,718.00
合计	145,370.86

(4) 筹资费用：基金会 2020 年度筹资费用账面数为-1,239.44 元，审计数为-1,239.44 元。为基金会银行活期存款利息收入减银行手续费支出。

基金会本年度捐赠及费用支出合计 2,318,174.42 元，本年度工作人员工资福利和行政办公支出合计 145,370.86 元，项目实施费用支出 59,743.00 元。其中管理费用占总支出的比例为 6.27%。

三、审计意见

在执行上述审计程序后，我们相信我们获取是审计证据是充分、适当的，为我们提出审计结论提供了合理的基础。我们认为上述专项信息在所有重大方面按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制，并符合《基金会管理条例》及相关规定。

四、报告适用范围

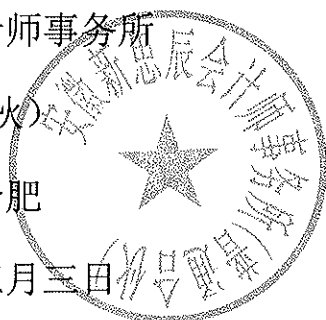
本报告仅供安徽松梓教育基金会向民政部门报送年度报告时使用，不得用于其他用途。

安徽新思辰会计师事务所

(普通合伙)

中国·合肥

二〇二一年三月三日



中国注册会计师：



中国注册会计师：



资产负债表

会民非01表

2020年12月31日

编制单位：安徽松梓教育基金

单位：元

资产	行次	年初数	期末数	2020年12月31日	行次	年初数	期末数
流动资产：							
货币资金	1	919,167.55	2,898,077.93		23		
短期投资	2	10,500,000.00	10,448,361.19		24		
应收款项	3				25		
预付账款	4				26		
存货	5				27		
待摊费用	6				28		
一年内到期的长期债权投资	7				29		
其他流动资产	8	2,000.00	2,000.00	一年内到期的长期负债	30		
流动资产合计	9	11,421,167.55	13,348,439.12	其他流动负债	31		
				流动负债合计	32		
长期投资：							
长期股权投资	10						
长期债权投资	11				33		
长期投资合计	12				34		
					35		
固定资产：					36		
固定资产原价	13						
减：累计折旧	14						
固定资产净值	15						
在建工程	16						
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：							
无形资产	20						
受托代理资产：							
受托代理资产	21						
资产合计	22	11,421,167.55	13,348,439.12	负债和净资产总计	42	11,421,167.55	13,348,439.12
				非限定性净资产	39	9,421,167.55	11,348,439.12
				限定性净资产	40	2,000,000.00	2,000,000.00
				净资产合计	41	11,421,167.55	13,348,439.12

制表：雷婧婧

会计：雷婧婧

财务负责人：孙百友

业务活动表

会民非02表

编制单位：安徽松梓教育基金会

2020年度

单位：元

项目	行次	上年度			本年度		
		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	2,798,000.00		2,798,000.00	3,655,508.54		3,655,508.54
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	242,353.29		242,353.29	589,937.45		589,937.45
其他收入	9						
收入合计	11	3,040,353.29		3,040,353.29	4,245,445.99		4,245,445.99
二、费用							
(一) 业务活动成本	12	1,583,302.50		1,583,302.50	2,174,043.00		2,174,043.00
其中：捐赠支出	13	1,522,120.00		1,522,120.00	2,114,300.00		2,114,300.00
(二) 管理费用	21	166,846.19		166,846.19	145,370.86		145,370.86
(三) 筹资费用	24	-2,422.05		-2,422.05	-1,239.44		-1,239.44
(四) 其他费用	28						
费用合计	35	1,747,726.64		1,747,726.64	2,318,174.42		2,318,174.42
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	1,292,626.65		1,292,626.65	1,927,271.57		1,927,271.57

财务负责人：孙百友

会计：雷婧婧

制表：雷婧婧