



审计报告

事诚会师（2023）5118 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（以下简称基金会）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 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《民间非营利组织会计制度》的规定编制，公允反映了基金会 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的业务活动情况。

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，我们独立于基金会，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、其他信息

我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

上海互济公益基金会管理层（以下简称管理层）负责按照《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

SCCPA

审计报告 第 1 页



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，管理层负责评估基金会的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算基金会、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督基金会的财务报告过程。

五、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工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）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报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）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。

（3）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。

（4）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，就可能导致对基金会持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基金会不能持续经办。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），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。

上海事诚会计师事务所有限公司



中国 · 上海

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二三年三月二十七日





资产负债表

单位名称：上海互济公益基金会

2022年12月31日

会民非01表

单位：元

资 产	年初数	期末数	负债和所有者权益	年初数	期末数
流动资产：			流动负债：		
货币资金	4,085,818.85	3,064,560.88	短期借款		
短期投资		3,000,000.00	应付款项	192,523.17	221,157.36
应收款项	766,043.51	402,525.32	应付工资	77,320.28	248,370.77
预付账款			应交税金	31,396.47	29,393.85
存货			预收账款	900,000.00	
待摊费用			预提费用	293,244.06	473,881.21
一年内到期的长期债权投资			预计负债		
其它流动资产			一年内到期的长期负债		
流动资产合计	4,851,862.36	6,467,086.20	其它流动负债		
			流动负债合计	1,494,483.98	972,803.19
长期投资：					
长期股权投资			长期负债：		
长期债权投资			长期借款		
长期投资合计			长期应付款		
固定资产：			其他长期负债		
固定资产原价			长期负债合计		
减：累计折价					
固定资产净值			受托代理负债：		
在建工程			受托代理负债		
文物文化资产			负债合计	1,494,483.98	972,803.19
固定资产清理					
固定资产合计					
			净资产：		
无形资产：			非限定性净资产	1,510,058.03	2,942,163.61
无形资产			限定性净资产	1,847,320.35	2,552,119.40
			净资产合计	3,357,378.38	5,494,283.01
受托代理资产：					
受托代理资产					
资产总计	4,851,862.36	6,467,086.20	负债和净资产总计	4,851,862.36	6,467,086.20



业务活动表

会民非02表

单位名称：上海互济公益基金会

2022年

单位：元

项目	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	50,800.00	10,419,855.09	10,470,655.09	2,042,743.89	10,787,735.02	12,830,478.91
会费收入						
提供服务收入						
商品销售收入						
政府补助收入	572.23		572.23	4,897.22		4,897.22
投资收益						
其他收入	6,721.50		6,721.50	67,173.53		67,173.53
收入合计	58,093.73	10,419,855.09	10,477,948.82	2,114,814.64	10,787,735.02	12,902,549.66
二、费用						
(一) 业务活动成本		8,550,155.19	8,550,155.19		9,608,727.75	9,608,727.75
其中：捐赠项目成本		8,455,914.86	8,455,914.86		9,415,956.43	9,415,956.43
其他业务成本		94,240.33	94,240.33		192,771.32	192,771.32
(二) 管理费用	698,846.37		698,846.37	1,002,171.22		1,002,171.22
(三) 筹资费用	167,116.61		167,116.61	149,580.16		149,580.16
(四) 其他费用	5,136.96		5,136.96	5,165.90		5,165.90
费用合计	871,099.94	8,550,155.19	9,421,255.13	1,156,917.28	9,608,727.75	10,765,645.03
三、限定性净资产转为非限定性净资产	979,562.82	-979,562.82	-	924,285.45	-924,285.45	-
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	166,556.61	890,137.08	1,056,693.69	1,882,182.81	254,721.82	2,136,904.63



现金流量表



会民非03表

编制单位：上海互济公益基金会

2022年

单位：元

项 目	上年累计数	本年累计数
一、业务活动产生的现金流量：		
接受捐赠收到的现金	10,230,885.91	12,293,997.10
收取会费收到的现金		
提供服务收到的现金		
销售商品收到的现金		
政府补助收到的现金	572.23	4,897.22
收到的其他与业务活动有关的现金	6,721.50	67,173.53
现金流入小计	10,238,179.64	12,366,067.85
提供捐赠或者资助支付的现金	6,875,481.23	7,194,511.04
支付给员工以及为员工支付的现金	1,674,673.96	2,898,098.57
购买商品、接受服务或开展活动支付的现金		
支付的其他与业务活动有关的现金	98,812.91	3,294,716.21
现金流出小计	8,648,968.10	13,387,325.82
业务活动产生的现金流量净额	1,589,211.54	-1,021,257.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收到投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产等所收回的现金净额		
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计		-
购建固定资产、无形资产等所支付的现金		
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计		-
投资活动产生的现金流量净额		-
三、筹资活动产生的现金流量：		
借款所收到的现金		
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计		-
偿还借款所支付的现金		
偿付利息所支付的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		-
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,589,211.54	-1,021,257.97



上海互济公益基金会

2022 年度财务报表附注

一、基本情况：

上海互济公益基金会（以下简称“基金会”）于 2017 年 5 月 18 日经上海市民政局登记成立的民间非营利组织，于 2022 年 7 月 15 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）。法定代表人（理事长）：李飞。注册资金：人民币贰佰万元。住所：上海市静安区万航渡路 888 号开开广场 25E。

业务范围：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）

二、主要会计政策：

1. 会计年度：自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。
2. 执行的会计制度：《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。
3. 记账原则和计价基础：以权责发生制为基础，资产以历史成本为计价原则。
4. 记账本位币：以人民币为记账本位币。
5. 存货核算方法：
 - （1）存货分类：基金会的存货包括在日常业务活动中持有的以备出售或捐赠的，或者为了出售或捐赠仍处在生产过程中的，或者将在生产、提供服务或日常管理过程中耗用的材料、物资、商品等。
 - （2）取得和发出的计价方法：基金会的材料、物资、商品等按取得时的实际成本计价，发出材料、物资、商品等按移动加权平均法计价。
 - （3）存货的盘存制度：基金会的存货每年定期盘点一次。
 - （4）存货跌价准备的确认原则：基金会在期末按可变现净值与账面价值孰低确定存货的期末价值。对可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备。如下年度可变现净值回升，应在原已确认的跌价损失的金额内转回。

6. 固定资产计价和折旧方法：

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。

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效益（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：

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。

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。

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，应当根据需偿还的金额确认一项负债和费用。

三、截止 2022 年 12 月 31 日的财务状况（金额单位：人民币 元）

1. 货币资金

项 目	币 种	年初数	年末数
现金	人民币	-	-
银行存款	人民币	3,585,818.85	3,064,560.88
其他货币资金	人民币	500,000.00	
合 计		4,085,818.85	3,064,560.88

2. 短期投资

项 目	币 种	年初数	年末数
银行理财产品	人民币	-	3,000,000.00
合 计		-	3,000,000.00

3. 应收款项

账 龄	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1 年以内	716,730.01	-	716,730.01	398,633.77	-	398,633.77
1—2 年	49,313.50	-	49,313.50	3,891.55	-	3,891.55
合 计	766,043.51	-	766,043.51	402,525.32	-	402,525.32

其中主要客户：

客户名称	账面余额	占应收款项 总额的比例%
昆明厚致百盈企业管理有限公司	44,330.33	11.01%
北京启发世纪图书有限责任公司	38,528.50	9.57%

4. 应付款项

账 龄	年初数	年末数
1 年以内	182,918.17	221,157.36
1 年以上	9,605.00	-
合 计	192,523.17	221,157.36

其中主要客户：

客户名称	账面余额	占应付款项 总额的比例%
昆明互满爱咨询有限公司	25,955.99	11.74%

5. 应付工资

项 目	年初数	本年增加	本年支付	年末数
工资	41,272.52	2,073,365.70	1,906,593.85	208,044.37
社会保险费	36,047.76	155,666.85	151,388.21	40,326.40
合 计	77,320.28	2,229,032.55	2,057,982.06	248,370.77

6. 应交税金

税费项目	年初数	年末数
代扣代缴个人所得税	31,396.47	29,393.85
合 计	31,396.47	29,393.85

7. 预收账款

账 龄	年初数	年末数
1 年以内	900,000.00	-
合 计	900,000.00	-

8. 预提费用

项 目	年初数	本年提取	本年支付	年末数
遣散费	293,244.06	180,637.15	-	473,881.21
合 计	293,244.06	180,637.15	-	473,881.21

9. 净资产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
非限定性净资产	1,510,058.03	3,037,631.91	1,605,526.33	2,942,163.61
限定性净资产	1,847,320.35	11,045,040.93	10,340,241.88	2,552,119.40
合 计	3,357,378.38	14,082,672.84	11,945,768.21	5,494,283.01

10. 业务活动收入

(1) 捐赠收入

项 目	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
CAD ZX 爱佑安生-镇雄县困境儿童救助与保护项目 (2021.4.1-2022.1.31)	-	2,045,707.74	2,045,707.74	-	66,005.70	66,005.70
CAD ZX 爱佑安生-镇雄县困境儿童救助与保护项目 (2022.2.1-2022.12.31)	-	-	-	-	898,755.00	898,755.00
EB ZX QSN 镇雄青少年生活技能培养项目 (2022.7.20-2022.9.30)	-	-	-	-	20,500.00	20,500.00
EB ZX RD 镇雄县未来希望儿童守护成长计划项目 (2022.7.13-2023.1.13)	-	-	-	-	34,981.00	34,981.00
EB-ZX SL 镇雄县未来希望儿童守护成长计划项目 (2022.04.15-2023.08.31)	-	-	-	-	40,000.00	40,000.00
HH/XM HVC 小太阳幼儿班绘本培训试点项目 (2022.11.1-2022.12.31)	-	-	-	-	84,638.40	84,638.40
POF BT 99 公益日 凉山幼儿奔向未来项目 (2022.1.1-2022.3.31)	-	-	-	-	8,538.65	8,538.65
POF BT N7D 小七新苗助学金 (2022.8.1-2025.7.31)	-	-	-	-	20,000.00	20,000.00
POF BT Orient 布拖心得益彰未来希望幼儿班 (2020.1.1-2023.7.31)	-	595,841.00	595,841.00	-	596,054.00	596,054.00
POF BT REED 布拖 REED 未来希望幼儿班项目 (2021.8.1-2026.7.31)	-	2,016,951.31	2,016,951.31	-	1,825,000.00	1,825,000.00

项 目	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
POF BT Zhouji 洲际布拖未来希望幼儿班 (2022.2.1-2023.1.31)	-	-	-	-	40,000.00	40,000.00
POF FN DFQH 富宁未来希望幼儿班项目 (2021.7.1-2025.1.31)	-	540,000.00	540,000.00	-	600,000.00	600,000.00
POF HH HAPE 怡人-互济 未来希望幼儿班红河项目 (2021.7.1-2024.6.30)	-	667,347.03	667,347.03	-	1,366,261.84	1,366,261.84
POF HH HYC 小太阳幼儿班项目 (2022.8.1-2025.7.31)	-	-	-	-	600,000.00	600,000.00
POF HH RD 仁德红河青禾苗营养一餐项目 (2022.9.1-2023.1.31)	-	-	-	-	124,331.00	124,331.00
POF MZ CCAF 蒙自幻方起点幼儿班项目 (2022.8.1-2025.7.31)	-	-	-	-	1,400,000.00	1,400,000.00
POF QC CMCF 湖北蕲春乡村幼儿班项目 (2021.7.1-2022.6.30)	-	679,041.00	679,041.00	-	75,449.00	75,449.00
POF QC CMCF 湖北蕲春乡村幼儿班项目 (2022.7.1-2023.6.30)	-	-	-	-	450,000.00	450,000.00
POF XM BDA 普洱西盟 BDA 幼儿班 (2019.7.1-2022.7.31)	-	83,929.60	83,929.60	-	105,764.63	105,764.63
POF XM SPDF2 西盟未来希望幼儿班 (2020.8.1-2023.7.31)	-	141,395.26	141,395.26	-	78,162.00	78,162.00
POF XM UOB 普洱西盟爱德幼儿班 (2019.9.1-2022.8.31)	-	75,076.90	75,076.90	-	12,408.22	12,408.22
POF XM XYG 西盟未来希望幼儿班项目 (2020.8.1-2023.2.28)	-	36,437.00	36,437.00	-	77,440.00	77,440.00
POF YI QS 青山云南盐津县未来希望幼儿班项目 (2022.7.1-2025.7.31)	-	-	-	-	1,064,300.00	1,064,300.00

项 目	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
POF YY QMX 启明星元阳未来希望幼儿班项目 (2022.6.1-2025.7.31)	-	-	-	-	51,063.00	51,063.00
POF YY Baxter 百特元阳未来希望幼儿班项目 (2022.7.1-2025.7.31)	-	-	-	-	92,000.00	92,000.00
POF ZX DFH 镇雄东方红未来希望幼儿班项目 (2021.7.31-2024.8.31)	-	553,361.00	553,361.00	-	547,240.00	547,240.00
POF ZX QM 镇雄县未来希望幼儿班项目 (2021.7.1-2024.7.31)	-	106,076.10	106,076.10	-	48,996.18	48,996.18
POF ZX QM2 镇雄县未来希望幼儿班项目 (2022.8.1-2025.8.31)	-	-	-	-	54,148.05	54,148.05
POF ZX TTQ 镇雄甜甜圈未来希望幼儿班项目 (2021.7.1-2024.7.31)	-	49,342.05	49,342.05	-	50,452.18	50,452.18
POF ZX UOB 镇雄未来希望幼儿班项目 (2022.2.1-2023.1.31)	-	72,151.72	72,151.72	-	15,461.08	15,461.08
POF ZX YKS 镇雄县未来希望幼儿班项目 (2021.7.1-2025.1.31)	-	281,265.00	281,265.00	-	95,752.37	95,752.37
POF ZX 韦明 镇雄县未来希望幼儿班图书项目	-	-	-	-	50,000.00	50,000.00
WZ-POF FN QMX 富宁启明星诗歌绘本捐赠项目 (2022.05)	-	-	-	-	8,160.00	8,160.00
WZ-POF FN 贝蓝环保服务中心爱心衣捐赠项目	-	-	-	-	58,890.00	58,890.00
WZ-POF FN 启明星婴儿面霜捐赠项目	-	-	-	-	8,352.00	8,352.00
WZ-POF XM 上海浦发公益基金会书包校服捐赠项目	-	-	-	-	5,250.00	5,250.00
WZ-POF ZX 千麦书包棉衣雨具等捐赠项目	-	-	-	-	19,276.72	19,276.72

项 目	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
WZ-POF ZX 上海壹棵松公益基金会文具捐赠项目	-	-	-	-	2,014.00	2,014.00
WZ-POF ZX 浙江竣尚服饰有限公司棉衣捐赠项目	-	-	-	-	42,100.00	42,100.00
WZ-启明星白萝卜无电末端饮水机及过滤器捐赠项目	-	-	-	-	49,990.00	49,990.00
物资捐赠	-	1,139,768.80	1,139,768.80	-	-	-
湖北蕲春复星康乐童年未来希望幼儿班项目	-	213,325.74	213,325.74	-	-	-
澜沧县一村一幼儿班-黄奕聪	-	200,000.00	200,000.00	-	-	-
凉山布拖拉果乡社区能力发展项目	-	173,713.50	173,713.50	-	-	-
布拖清洁防疫项目	-	98,900.00	98,900.00	-	-	-
普洱西盟未来希望幼儿班-百特	-	87,600.00	87,600.00	-	-	-
西盟浦东银行新开 2 个班项目	-	77,451.00	77,451.00	-	-	-
西盟小星光幼儿班项目	-	76,626.00	76,626.00	-	-	-
富宁小太阳幼儿班项目-黄奕聪基金会	-	67,501.32	67,501.32	-	-	-
西盟诚心陪伴项目	-	66,600.00	66,600.00	-	-	-
镇雄深圳千麦未来希望幼儿班项目	-	54,148.05	54,148.05	-	-	-
西盟小太阳幼儿班项目-黄奕聪基金会	-	53,760.99	53,760.99	-	-	-
富宁一村一幼儿班项目-三一基金会	-	33,729.00	33,729.00	-	-	-
阿特拉斯资助方拜访布拖	-	28,986.00	28,986.00	-	-	-
小七新苗助学金-北京新七天	-	20,000.00	20,000.00	-	-	-

项 目	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
布拖岸宝未来希望幼儿班项目	-	20,000.00	20,000.00	-	-	-
布拖双峰未来希望幼儿班项目	-	20,000.00	20,000.00	-	-	-
布拖好搭档爱心棉背心项目	-	17,000.00	17,000.00	-	-	-
上海波克公益基金会镇雄幼儿班卫生包及水泵项目	-	13,496.90	13,496.90	-	-	-
Lutz Eric Michael Hermann 捐赠	-	10,000.00	10,000.00	-	-	-
上海浦发公益基金会西盟拜访捐赠品	-	3,325.00	3,325.00	-	-	-
布拖未来希望幼儿班卫生未来项目	-	0.08	0.08	-	-	-
不定向捐款	50,800.00	-	50,800.00	2,042,743.89	-	2,042,743.89
合 计	50,800.00	10,419,855.09	10,470,655.09	2,042,743.89	10,787,735.02	12,830,478.91

(2) 政府补助收入

项 目	上年累计数	本年累计数
政府补助收入	572.23	4,897.22
合 计	572.23	4,897.22

(3) 其他收入

项 目	上年累计数	本年累计数
利息收入	6,721.50	66,716.90
其他	-	456.63
合 计	6,721.50	67,173.53

11. 业务活动成本

(1) 捐赠项目成本

项 目	上年累计数	本年累计数
CAD BT N7D 小七新苗助学金 (2019.9.1-2022.4.30)	10,738.00	3,000.00
CAD ZX 爱佑安生-镇雄县困境儿童救助与保护项目 (2021.4.1-2022.1.31)	2,052,086.37	124,218.71
CAD ZX 爱佑安生-镇雄县困境儿童救助与保护项目 (2022.2.1-2022.12.31)	-	899,060.20
EB ZX QSN 镇雄青少年生活技能培养项目 (2022.7.20-2022.9.30)	-	18,234.18
EB-ZX HJ 镇雄县未来希望儿童守护成长计划项目 (2022.04.15-2023.08.31)	-	121,984.05
EB-ZX RD 镇雄县未来希望儿童守护成长计划项目 (2022.04.15-2023.08.31)	-	17,115.01
HH/XM HYC 小太阳幼儿班绘本培训试点项目 (2022.11.1-2022.12.31)	-	59,719.50
POF BT 99 公益日 凉山幼儿奔向未来项目 (2022.1.1-2022.3.31)	-	6,319.65
POF BT Anbao 未来希望幼儿班项目 (2021.9.1-2022.8.31)	-	13,738.35
POF BT Clean Hands (2021.3.16-2022.2.15)	12,745.46	799.02
POF BT N7D 小七新苗助学金 (2022.8.1-2025.7.31)	-	8,725.00
POF BT Orient 布拖心得益彰未来希望幼儿班 (2020.1.1-2023.7.31)	411,668.39	472,242.69
POF BT REED 布拖 REED 未来希望幼儿班项目 (2021.8.1-2026.7.31)	1,554,504.70	1,586,669.46
POF BT Shuangfeng 未来希望幼儿班项目 (2021.9.1-2022.8.31)	4,909.34	12,947.80

项 目	上年累计数	本年累计数
POF BT Zhouji 洲际布拖未来希望幼儿班 (2022. 2. 1-2023. 1. 31)	-	35, 317. 52
POF FN Qihuo 富宁未来希望幼儿班项目 (2021. 7. 1-2025. 1. 31)	267, 754. 69	560, 437. 49
POF FN/XM HYC 小太阳幼儿班教师培训项目 (2022. 08)	-	38, 364. 60
POF HH HAPE 怡人-互济 未来希望幼儿班红河项目 (2021. 7. 1-2024. 7. 31)	1, 142, 508. 51	757, 991. 50
POF HH HYC 小太阳幼儿班项目 (2022. 8. 1-2025. 7. 31)	-	310, 945. 21
POF HH RD 仁德红河青青禾苗营养一餐项目 (2022. 9. 1-2023. 1. 31)	-	132, 997. 00
POF LC HYC 澜沧一村一幼小太阳幼儿班 (2019. 7. 1-2022. 1. 31)	165, 255. 64	9, 813. 20
POF MZ CCAFC 蒙自幻方起点幼儿班项目 (2022. 8. 1-2025. 7. 31)	-	847, 359. 94
POF QC CMCf 湖北蕲春乡村幼儿班项目 (2021. 7. 1-2022. 6. 30)	187, 684. 48	375, 164. 95
POF QC CMCf 湖北蕲春乡村幼儿班项目 (2022. 7. 1-2023. 6. 30)	-	160, 320. 11
POF QC Fuxing 互济未来希望幼儿班湖北蕲春项目 (2021. 8. 1-2024. 8. 1)	118, 416. 85	245, 111. 86
POF XM Baxter 普洱西盟未来希望幼儿班 (2019. 7. 1-2022. 7. 31)	100, 643. 50	107, 921. 79
POF XM BDA 普洱西盟 BDA 幼儿班 (2019. 7. 1-2022. 7. 31)	93, 304. 74	128, 582. 52
POF XM SPDF 西盟未来希望幼儿班项目 (2019. 7. 1-2022. 7. 31)	100, 308. 01	37, 275. 71
POF XM SPDF2 西盟未来希望幼儿班 (2020. 8. 1-2023. 7. 31)	48, 299. 53	102, 362. 25
POF XM UOB 普洱西盟爱德幼儿班 (2019. 9. 1-2022. 8. 31)	50, 669. 10	31, 795. 90
POF XM XXG 西盟未来希望幼儿班项目 (2020. 8. 1-2023. 2. 28)	71, 236. 99	74, 607. 23
POF XM 布拖/西盟诚心陪伴项目培训 (2021. 5. 14-2021. 12. 31)	40, 481. 16	24, 132. 02
POF XM 张师师 西盟丁格列村儿童快乐家园 (2019. 12. 1-2022. 12. 31)	17, 095. 44	14, 495. 00
POF YJ QS 青山云南盐津县未来希望幼儿班项目 (2022. 7. 1-2025. 7. 31)	-	651, 801. 48
POF YY QMX 启明星元阳未来希望幼儿班项目 (2022. 6. 1-2025. 7. 31)	-	20, 425. 87
POF YY Baxter 百特元阳未来希望幼儿班项目 (2022. 7. 1-2025. 7. 31)	-	55, 618. 84
POF ZX CCAFC 未来希望幼儿班项目 (2021. 1. 1-2023. 12. 31)	-	36, 797. 86
POF ZX DFH 镇雄东方红未来希望幼儿班项目 (2021. 7. 31-2024. 8. 31)	199, 505. 58	360, 377. 67
POF ZX DQZA 镇雄未来希望幼儿班 (2020. 9. 1-2023. 7. 31)	48, 572. 01	147, 743. 94
POF ZX QM 镇雄县未来希望幼儿班项目 (2021. 7. 1-2024. 7. 31)	213, 517. 61	45, 654. 42
POF ZX QM2 镇雄县未来希望幼儿班项目 (2022. 8. 1-2025. 8. 31)	-	13, 101. 46

项 目	上年累计数	本年累计数
POF ZX SZRD 见远教育项目（2021. 7. 1-2024. 12. 31）	75,955.82	214,158.23
POF ZX TTQ 镇雄甜甜圈未来希望幼儿班项目 （2021. 7. 1-2024. 7. 31）	25,957.47	39,577.79
POF ZX UOB 3+1 镇雄未来希望幼儿班项目 （2022. 9. 1-2024. 1. 31）	-	18,419.13
POF ZX UOB 镇雄未来希望幼儿班项目（2021. 2. 1-2023. 1. 31）	46,851.76	38,236.56
POF ZX YKS 镇雄县未来希望幼儿班项目（2021. 7. 1-2025. 1. 31）	41,669.94	79,100.33
POF ZX 韦明 镇雄县未来希望幼儿班图书项目	-	44,563.80
上海闵行区继王养老院捐赠项目（2022. 1. 1-2022. 6. 30）	-	50,000.00
物资捐赠项目成本	605,459.08	194,031.83
云南、四川未来乡村振兴调查项目（2022. 07. 30-2022. 8. 14）	-	66,577.80
招商局薪春新希望幼儿班项目	310,735.05	-
澜沧精瑞幼儿班硬件项目	87,923.66	-
布拖县幼儿班健康防疫清洁小手项目	86,100.98	-
凉山布拖拉果乡社区能力发展项目	63,265.64	-
凉山残疾儿童援助项目 百特	54,645.63	-
西盟澳门狮爱幼儿班	41,835.82	-
镇雄千麦未来希望幼儿班项目	25,677.59	-
CAD NJW Poor children support new 7 days	23,490.00	-
好搭档爱心棉背心项目	15,200.00	-
镇雄幼儿班卫生包与水泵项目	12,050.80	-
澜沧小太阳幼儿班幼儿被褥项目	8,960.00	-
布拖诚心陪伴诚泰项目	7,585.75	-
布拖岸宝未来希望幼儿班项目	4,118.79	-
西盟浦发物资项目 3325	3,325.00	-
布拖未来希望幼儿班项目-reed 其他项目	2,630.00	-
富宁小太阳幼儿班项目-黄奕聪基金会	1,174.23	-
富宁一村一幼幼儿班项目-三一基金会-	-604.25	-
合 计	8,455,914.86	9,415,956.43

(2) 其他业务成本

项 目	上年累计数	本年累计数
新项目服务	-	96,798.19
老项目服务	-	0.98
项目差旅费	-	1,457.00
项目其他	43,314.67	28,833.73
项目咨询服务费	-	65,681.42
项目团队	44,579.32	-
蕲春招商基金会项目	6,346.34	-
合 计	94,240.33	192,771.32

12. 管理费用

项 目	上年累计数	本年累计数
工资	326,870.47	404,984.58
社会保险	158,064.08	204,268.62
遣散费-机构	28,738.02	59,450.17
其他员工福利, 奖金等		23,900.00
意外保险	1,550.00	1,550.00
办公室租金及物业费	74,766.00	108,358.00
办公费用	11,815.61	13,247.23
快递费	7,002.85	6,321.00
差旅费	24,374.19	28,374.43
当地交通费	2,871.17	915.56
通讯费	12,095.15	13,760.31
翻译费	1,382.80	1,446.20
理事会费	-	17,275.63
会计服务	-	16,191.54
审计费	10,000.00	40,000.00
办公设备及装修	-	32,347.00
电脑及软件	1,200.00	23,232.35
其他	5,285.18	6,548.60
理事会差旅费	15,020.66	-
住宿费	10,612.00	-

项 目	上年累计数	本年累计数
预算管控咨询服务	6,602.19	-
宣传费	350.00	-
餐费	196.00	-
印刷费	50.00	-
合 计	698,846.37	1,002,171.22

13. 筹资费用

项 目	上年累计数	本年累计数
其他	66,739.11	2,004.08
会务费	534.00	-
筹资差旅	10,647.19	5,859.37
宣传	34,096.31	-
筹资工资及社保	55,100.00	60,000.00
咨询费	-	36,998.94
宣传费用-咨询费	-	34,337.97
宣传费用-材料费	-	7,380.00
宣传费用-其他	-	2,999.80
合 计	167,116.61	149,580.16

14. 其他费用

项 目	上年累计数	本年累计数
手续费	5,127.40	5,165.90
滞纳金	9.56	-
合 计	5,136.96	5,165.90

四、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：

理事会成员	任基金会职务	工作单位	2022 年是否在基金会领取报酬（元）
李飞	理事长	上海互济公益基金会	94,689.09
张燕萍	副理事长	上海依工塑料五金有限公司	否
范琛	理事	上海美瑞电脑系统有限公司	2,500.00
邵灵江	理事	上海诺捷家居海绵有限公司	否
欧乐	理事	昆明互满爱咨询有限公司	否
朱光英	监事长	上海铭瑞会计师事务所有限公司	否
朱秀凤	监事	上海视畅文化传媒有限公司	否
陆家星	监事	上海佳亮会计师事务所有限公司	否

注：范琛在 2022 年 1-2 月领取报酬，李飞在 2022 年 4-12 月领取报酬。

2. 本基金会职工人数，各部门职工数量、工资总额、年平均工资：

部门	职工人数	工资总额	年平均工资
业务部门	32	2,031,639.06	63,488.72

五、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

1. 在计算公益事业支出比例时需要说明的事项：本基金会为非公募基金会，本基金会 2022 度公益事业支出 9,415,956.43 元，上一年基金余额 3,357,378.38 元，公益事业支出占上一年基金余额的比例为 280.46%，高于 8% 的比例，符合规定。

2. 在计算工作人员工资福利和行政办公支出比例时需要说明的事项：本基金 2022 度工作人员工资福利和行政办公支出合计 1,002,171.22 元(其中:工作人员工资福利支出 634,703.20 元,行政办公支出 367,468.02 元),本年支出总额 10,765,645.03 元,工作人员工资福利和行政办公支出合计占本年总支出的比例为 9.31%,未超过 10%,符合规定。

六、重大公益项目收支明细情况

项目名称	收入	直接或委托其他 组织资助给受益 人的款物	为提供慈善服务 和实施慈善项目 发生的人员报 酬、志愿者补贴 和保险	使用房屋、设 备、物资发生的 相关费用	为管理慈善项目发 生的差旅、物流、 交通、会议、培训、 审计、评估等费用	其他费用	总计
1. POF XM BDA 普洱东盟 BDA 幼儿班 (2019. 7. 1-2022. 7. 31)	105, 764. 63		46, 693. 82	4, 775. 00	11, 589. 86	65, 523. 84	128, 582. 52
2. POF XM UOB 普洱东盟爱 德幼儿班 (2019. 9. 1-2022. 8. 31)	12, 408. 22		12, 170. 52	3, 100. 00	7, 076. 00	9, 449. 38	31, 795. 90
3. POF BT Orient 布拖心得 益彰未来希望幼儿班 (2020. 1. 1-2023. 7. 31)	596, 054. 00		146, 981. 96	2, 973. 52	160, 939. 76	161, 347. 45	472, 242. 69
4. POF XM SPDF2 东盟未来 希望幼儿班 (2020. 8. 1-2023. 7. 31)	78, 162. 00		31, 133. 27	5, 795. 17	36, 051. 91	29, 381. 90	102, 362. 25
5. POF XM XXG 东盟未来希 望幼儿班项目 (2020. 8. 1-2023. 2. 28)	77, 440. 00		18, 627. 17	7, 187. 75	10, 083. 00	38, 709. 31	74, 607. 23
6. POF FN Qihuo 富宁未来 希望幼儿班项目 (2021. 7. 1-2025. 1. 31)	600, 000. 00		92, 133. 45	25, 188. 80	155, 554. 23	287, 561. 01	560, 437. 49

项目名称	收入	直接或委托其他 组织资助给受益 人的款物	为提供慈善服务 和实施慈善项目 发生的人员报 酬、志愿者补贴 和保险	使用房屋、设 备、物资发生的 相关费用	为管理慈善项目发 生的差旅、物流、 交通、会议、培训、 审计、评估等费用	其他费用	总计
7. POF ZX YKS 镇雄县未来 希望幼儿班项目 (2021. 7. 1-2025. 1. 31)	95, 752. 37		16, 715. 25	11, 994. 50	12, 037. 56	38, 353. 02	79, 100. 33
8. POF ZX DFH 镇雄东方红 未来希望幼儿班项目 (2021. 7. 31-2024. 8. 31)	547, 240. 00		109, 445. 44	26, 468. 43	77, 940. 01	146, 523. 79	360, 377. 67
9. POF ZX TTQ 镇雄甜甜圈 未来希望幼儿班项目 (2021. 7. 1-2024. 7. 31)	50, 452. 18		8, 357. 69	4, 640. 19	20, 308. 35	6, 271. 56	39, 577. 79
10. POF ZX QM 镇雄县未来 希望幼儿班项目 (2021. 7. 1-2024. 7. 31)	48, 996. 18		8, 357. 70	7, 807. 59	8, 851. 76	20, 637. 37	45, 654. 42
11. POF HH HAPE 怡人-互济 未来希望幼儿班红河项目 (2021. 7. 1-2024. 7. 31)	1, 366, 261. 84		234, 484. 66	48, 939. 62	160, 798. 84	313, 768. 38	757, 991. 50
12. POF BT REED 布拖 REED 未来希望幼儿班项目 (2021. 8. 1-2026. 7. 31)	1, 825, 000. 00		531, 849. 83	58, 277. 50	626, 943. 13	369, 599. 00	1, 586, 669. 46
13. POF YY QMX 启明星元 阳未来希望幼儿班项目 (2022. 6. 1-2025. 7. 31)	51, 063. 00		2, 858. 99	80. 00	4, 444. 00	13, 042. 88	20, 425. 87

项目名称	收入	直接或委托其他 组织资助给受益 人的款物	为提供慈善服务 和实施慈善项目 发生的人员报 酬、志愿者补贴 和保险	使用房屋、设 备、物资发生的 相关费用	为管理慈善项目发 生的差旅、物流、 交通、会议、培训、 审计、评估等费用	其他费用	总计
14. POF HH HYC 小太阳幼儿 班项目 (2022.8.1-2025.7.31)	600,000.00		57,465.74	19,570.00	85,175.47	148,734.00	310,945.21
15. POF MZ CCAFC 蒙自幻方 起点幼儿班项目 (2022.8.1-2025.7.31)	1,400,000.00		74,293.35	47,177.98	106,203.48	619,685.13	847,359.94
16. POF YJ QS 青山云南盐 津县未来希望幼儿班项目 (2022.7.1-2025.7.31)	1,064,300.00		105,515.97	43,076.43	106,009.00	397,200.08	651,801.48
17. POF ZX QM2 镇雄县未来 希望幼儿班项目 (2022.8.1-2025.8.31)	54,148.05		2,316.46	530.00	6,637.58	3,617.42	13,101.46
18. POF YY Baxter 百特元 阳未来希望幼儿班项目 (2022.7.1-2025.7.31)	92,000.00		8,589.51	562.93	27,195.90	19,270.50	55,618.84
19. POF XM SPDF 西盟未来 希望幼儿班项目 (2019.7.1-2022.7.31)	-		11,038.41	-	13,568.50	12,668.80	37,275.71
20. POF XM Baxter 普洱西 盟未来希望幼儿班 (2019.7.1-2022.7.31)	-		25,774.62	11,015.87	24,954.10	46,177.20	107,921.79

项目名称	收入	直接或委托其他 组织资助给受益 人的款物	为提供慈善服务 和实施慈善项目 发生的人员报 酬、志愿者补贴 和保险	使用房屋、设 备、物资发生的 相关费用	为管理慈善项目发 生的差旅、物流、 交通、会议、培训、 审计、评估等费用	其他费用	总计
21. POF XM 张师师 西盟丁 格列村儿童快乐家园 (2019.12.1-2022.12.31)	-			645.00	380.00	13,470.00	14,495.00
22. POF ZX CCAF 未来希望 幼儿班项目 (2021.1.1-2023.12.31)	-		8,317.71	3,750.20	14,277.56	10,452.39	36,797.86
23. POF ZX DQZA 镇雄未来 希望幼儿班 (2020.9.1-2023.7.31)	-		41,759.16	10,784.12	58,588.42	36,612.24	147,743.94
24. POF ZX SZRD 见远教育 项目 (2021.7.1-2024.12.31)	-		24,719.57	-	58,845.59	130,593.07	214,158.23
25. POF LC HVC 澜沧一村一 幼小太阳幼儿班 (2019.7.1-2022.1.31)	-		5,230.00		370.00	4,213.20	9,813.20
26. POF ZX UOB 3+1 镇雄未 来希望幼儿班项目 (2022.9.1-2024.1.31)	-		3,768.07	3,200.00	7,039.54	4,411.52	18,419.13
27. POF BT N7D 小七新苗助 学金 (2022.8.1-2025.7.31)	20,000.00	7,125.00	-	-	1,600.00	-	8,725.00
合计	8,685,042.47	7,125.00	1,628,598.32	347,540.60	1,803,463.55	2,947,274.44	6,734,001.91

七、关联方关系及其交易的说明

1. 本基金会的原始基金募集情况

出资方名称	出资金额	出资比例
上海健龙宝家具软垫有限公司	200,0000.00	100.00%
合 计	200,0000.00	100.00%

2. 重要关联方：无

八、固定资产清查明细表

基金会期末账面无固定资产。

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

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

基金会无受托代理业务。

十一、重大资产减值情况的说明

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

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

基金会无接受劳务捐赠情况。

十四、对外承诺和或有事项情况的说明

截至资产负债表日，基金会无需披露对外承诺和或有事项。

十五、资产负债表日后非调整事项的说明

截至本财务报表批准报出日止，基金会未发生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。

十六、需要说明的其他事项

基金会无其他重大事项。

上海互济公益基金会

2023 年 3 月 27 日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310230771451109J

证照编号 30000000201708230280

名称 上海事诚会计师事务所有限公司
类型 有限责任公司(自然人投资或控股)
住所 上海富盛经济开发区
法定代表人 桑先智
注册资本 人民币 100.0000 万元整
成立日期 2005 年 1 月 19 日
营业期限 2005 年 1 月 19 日至 2035 年 1 月 18 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,出具有关的报告;从事法律、行政法规规定的其他审计业务;承办会计咨询、会计服务业务。

【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】



每年1月1日
至6月30日,
请主动申报年
度报告。

登记机关



2017年 08月 23 日