

报 告 书



上海上审会计师事务所
SHANGHAI SHANGSHEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO.,LTD.



上海上审会计师事务所

SHANGHAI SHANGSHEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO.,LTD.

地址：中国上海市河南路

邮编：200010

电话：021-63663688

传真：021-63674211

关于上海市浦东新区陆家嘴社区公益基金会

2015年1月至12月财务收支的审计报告

上审会[2016]409号

上海市浦东新区陆家嘴社区公益基金会：

我们审计了后附的上海市浦东新区陆家嘴社区公益基金会（以下简称基金会）截止2015年12月31日的财务收支的财务报表，包括2015年12月31日的资产负债表、2015年度的业务活动表。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是基金会管理层的责任。这种责任包括：（1）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；（2）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而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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。现已审计完毕，情况报告如下：

三、企业基本情况

上海市浦东新区陆家嘴社区公益基金会是于2015年9月25日，经上海市浦东新区民政局沪浦民社登[2015]0342号，“准予基金会登记决定书”成立，取得上海市浦东新区民政局颁发的沪浦民基证字第0004号《基金会法人登记证书》；住所：上海市浦东新区浦东南路575弄25号210室；法定代表人：齐勖人；原始基金数额：壹佰万元。执行《民间非营利组织会计制度》。业务主管单位：相关行业主管部门。

业务范围：资助公益项目，培育公益组织，开展慈善救助，传播公益文化等有助于社区公益事业发展的活动及业务。（凡涉及行政许可的，凭行政许可证开展业务）

四、审计的范围、重点和方法

(一) 审计的范围

基金会。

(二) 审计的重点

基金会在 2015 年度财务收支的合法合规性及以 2015 年 12 月 31 日资产、负债对财务收支的影响。

(三) 审计的方式：就地审计。

五、资产、负债、所有者权益和损益的审计

(一) 资产的审计

1、货币资金

截止 2015 年 12 月 31 日余额为 1,000,269.67 元，库存现金 0.00 元；银行存款 1,000,269.67 元。银行存款账面余额与银行对账单金额相符。

(二) 负债的审计

无。

(三) 净资产的审计

1、非限定性净资产

截止 2015 年 12 月 31 日余额为 1,000,269.67 元，其中：开办资金 1,000,000.00 元由上海市浦东新区人民政府陆家嘴街道办事处出资，于 2015 年 9 月 10 日经我所上审验【2015】28 号验资报告验证。验资户转入基本户利息 783.42 元，本期转入结余-513.75 元。

(四) 收入、支出情况的审计

1、收入(2015 年 1-12 月)

无。

2、费用(2015 年 1-12 月)

| 项目 | 2015 年 1-12 月 | 合计 |
|---------|---------------|---------|
| 筹资费用 | 513.75 | 513.75 |
| 其中：利息收入 | -166.75 | -166.75 |
| 银行手续费 | 680.50 | 680.50 |
| 总计 | 513.75 | 513.75 |

六、审计意见和建议

经审计我们认为，上述会计报表符合国家颁布的《民间非营利组织会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了基金会 2015 年 12 月 31 日财务状况及 2015 年度损益情况。

七、其他

1、基金会成立于2015年9月25日，于2015年11月底正式开设银行基本存款账户，当年除了发生一些银行的筹资费用外未发生其他的业务活动支出。

附送：

- 1、基金会2015年12月31日资产负债表；
- 2、基金会2015年1-12月业务活动表。



主任会计师 潘久文



中国注册会计师 倪毓萍

倪毓萍



中国 上海

二〇一六年三月八日

上海市二00七年民间非营利组织月度会计报表

资产负债表

2015年12月31日

会民非地月01表

金额单位：元

编制单位：社区公益基金

| | | 年初数 | 期末数 | 负债及所有者权益 | 行次 | 年初数 | 期末数 |
|--------------|----|-----|--------------|------------|-----|-----|--------------|
| 流动资产： | | | | 流动负债： | | | |
| 货币资金 | | | 1,000,269.67 | 短期借款 | 61 | | |
| 短期投资 | | | | 应付款项 | 62 | | |
| 应收款项 | | | | 应付工资 | 63 | | |
| 预付款项 | | | | 应交税金 | 65 | | |
| 存货 | 8 | | | 预收账款 | 66 | | |
| 待摊费用 | 9 | | | 预提费用 | 71 | | |
| 一年内到期的长期债权投资 | 15 | | | 预计负债 | 72 | | |
| 其他流动资产 | 18 | | | 一年内到期的长期负债 | 74 | | |
| 流动资产合计 | 20 | | 1,000,269.67 | 其他流动负债 | 78 | | |
| | | | | 流动负债合计 | 80 | | |
| 长期投资： | | | | 长期负债： | | | |
| 长期股权投资 | 21 | | | 长期借款 | 81 | | |
| 长期债权投资 | 24 | | | 长期应付款 | 84 | | |
| 长期投资合计 | 30 | | | 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 | | | 受托代理负债： | | | |
| 减：累计折旧 | 32 | | | 受托代理负债 | 91 | | |
| 固定资产净值 | 33 | | | 负债合计 | 100 | | |
| 在建工程 | 34 | | | | | | |
| 文物文化资产 | 35 | | | 净资产： | | | |
| 固定资产清理 | 38 | | | 非限定性资产 | 101 | | 1,000,269.67 |
| 固定资产合计 | 40 | | | 限定性净资产 | 105 | | |
| | | | | 净资产合计 | 110 | | 1,000,269.67 |
| 无形资产： | | | | | | | |
| 无形资产 | 41 | | | | | | |
| 受托代理资产： | | | | | | | |
| 受托代理资产 | 51 | | | | | | |
| 资产总计 | 60 | | 1,000,269.67 | 负债及净资产合计 | 120 | | 1,000,269.67 |

单位负责人：

主管会计工作的负责人：

上海市二00六年民间非营利组织月度会计报表

业务活动表

2015年12月31

会民非地月 02表

单位：元

| 项目 | 次 | 本月数 | | | 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 | | | | | | | |
| 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 | | | | | | |
| 收入合计 | 11 | | | | | | |
| 二、费用 | | | | | | | |
| (一) 业务活动成本 | 12 | | | | | | |
| 其中： | 13 | | | | | | |
| | 14 | | | | | | |
| | 15 | | | | | | |
| | 16 | | | | | | |
| (二) 管理费用 | 21 | | | | | | |
| (三) 筹资费用 | 24 | 513.75 | | 513.75 | 513.75 | | 513.75 |
| (四) 其他费用 | 26 | | | | | | |
| 费用合计 | 35 | 513.75 | | 513.75 | 513.75 | | 513.75 |
| 三、限定性净资产转入非限定性资产 | 40 | | | | | | |
| 四、净资产变动额 | 45 | | | | | | |
| (若为净资产减少额，以“-”号填列) | | -513.75 | | -513.75 | -513.75 | | -513.75 |

会计机构负责人：

填表人：

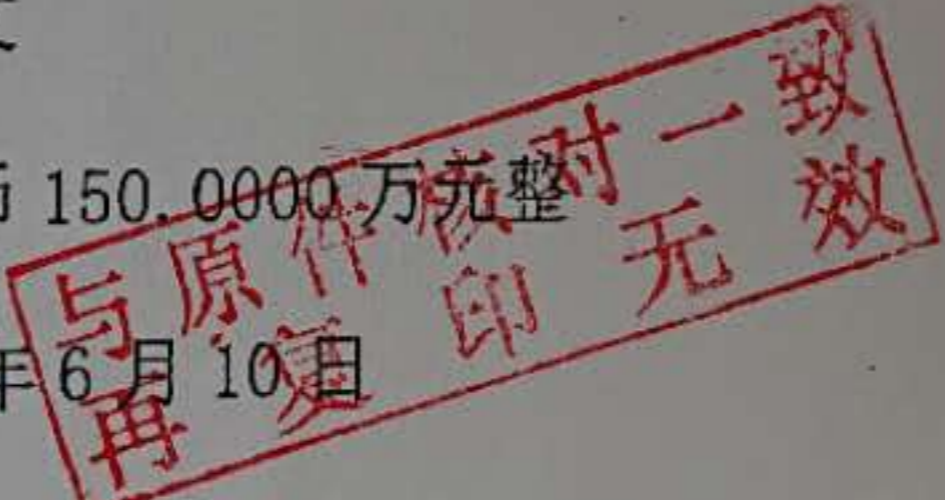


营业执照

统一社会信用代码 91310101132517247R

证照编号 01000000201512110095

| | |
|-------|---|
| 名称 | 上海上审会计师事务所有限公司 |
| 类型 | 有限责任公司(国内合资) |
| 住所 | 上海市黄浦区河南南路665号18楼 |
| 法定代表人 | 潘久文 |
| 注册资本 | 人民币150.0000万元整 |
| 成立日期 | 1989年6月10日 |
| 营业期限 | 1989年6月10日至2039年6月8日 |
| 经营范围 | 审计查证,验证年检、咨询服务,验证企业资本、出具验资报告,办理企业合并、分立清算等审计业务;设计会计制度、投资项目可行性研究。 【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

2015年12月17日



地址：中国上海市河南南路665号 邮编：200010
电话：021-63663688 传真：021-63674211