**上海华皓会计师事务所**

**Shanghai Well C.P.A.Partnership**

**报告书**

**REPORT**

**中国·上海**

**CHINA SHANGHAI**

*j′*

I1sW Isdgnsd2 

**上海市志愿服务公益基金会**

**2016年度**

**审** **计** **报** **告**

目 录

|  |  |
| --- | --- |
|  | 页次 |
| 一、审计报告 |  |
| 二、资产负债表 |  |
| 三、业务活动表 |  |
| 四、现金流量表 |  |
| 五、会计报表附注 |  |
| 六、上海华皓会计师事务所营业执照复印件 |  |

委托单位：上海市志愿服务公益基金会

审计单位：上海市志愿服务公益基金会

联系电话：

传真号码：





**上海华皓会计师事务所**

**Shanghai Well C.P.A.Partnership**

**地址：上海市黄浦区汉口路300号20楼(解放日报大厦)总机：021-63687866/63687868** **传真：021-6368783**2

**审** **计** **报** **告**

**华皓审专(2017)第39号**

**上海市志愿服务公益基金会：**

**我们审计了后附的上海市志愿服务公益基金会财务报表，包括2016年12**

**月31日的资产负债表、2016年度的业务活动表和现金流量表以及会计报表附注。**

一 、管理层对财务报表的责任

按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务 报表是上海市志愿服务公益基金会管理层的责任。这种责任包括：(1)设计、 实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或 错误而导致的重大错报；(2)选择和运用恰当的会计政策；(3)做出合理的会

计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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 要求我们遵守职业道德规范，计划和实施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财务报 表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的 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做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。



路

三、审计意见

经审计，我们认为，上海市志愿服务公益基金会财务报表已按照《基金会 管理条例》和《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 反映了上海市志愿服务公益基金会2016年12月31日的财务状况以及2016年

度的业务活动成果和现金流量。

**上海华皓会计师事务所**

**(特殊普通合伙)**

**中国·上海**

中国注册会计师 程 皓 

中国注册会计师： **于国清** 

**二0一七年三月九日**



**资** **产** **负** **债** **表**

2016年12月31日

编制单位：上海市志愿服务公益基金会 单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 4,756,132.55 | 14,176,827.71 | 短期借款 | 61 |  |  |
| 短期投资 | 2 | 45,000,000.00 |  | 应付款项 | 62 | 18,390.00 |  |
| 应收款项 | 3 |  | 2,702.00 | 应付工资 | 63 |  |  |
| 预付账款 | 4 |  |  | 应交税金 | 65 | 1,017.75 | 729.50 |
| 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 | 49,756,132.55 | 14,179,529.71 | 其他流动负债 | 78 |  |  |
|  |  |  |  | 流动负债合计 | 80 | 19,407.75 | 729.50 |
| 长期投资： |  |  |  |  |  |  |  |
| 长期股权投资 | 21 |  |  | 长期负债： |  |  |  |
| 长期债权投资 | 24 |  | 45,000,000.00 | 长期借款 | 81 |  |  |
| 长期投资合计 | 30 |  | 45,000,000.00 | 长期应付款 | 84 |  |  |
|  |  |  |  | 其他长期负债 | 88 |  |  |
| 固定资产： |  |  |  | 长期负债合计 | 90 | 19,407.75 | 729.50 |
| 固定资产原价 | 31 | 3,897.00 | 145,164.50 |  |  |  |  |
| 减：累计折旧 | 32 | 221.20 | 39,139.54 | 受托代理负债： |  |  |  |
| 固定资产净值 | 33 | 3,675.80 | 106,024.96 | 受托代理负债 | 91 |  |  |
| 在建工程 | 34 |  |  |  |  |  |  |
| 文物文化资产 | 35 | 3,675.80 | 106,024.96 | 负债合计 | 100 |  |  |
| 固定资产清理 | 38 |  |  |  |  |  |  |
| 固定资产合计 | 40 |  |  |  |  |  |  |
| 无形资产： |  |  |  |  |  |  |  |
| 无形资产 | 41 |  |  | 净资产： |  |  |  |
|  |  |  |  | 非限定性净资产 | 101 | 39,976,649.58 | 41,398,797.68 |
| 受托代理资产： |  |  |  | 限定性净资产 | 105 | 9,763,751.02 | 17,886,027,49 |
| 受托代理资产 | 51 |  |  | 净资产合计 | 110 | 49,740,400.60 | 59,284,825.17 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 资产总计 | 60 | 49,759,808.35 | 59,285,554.67 | 负债和净资产总计 | 120 | 49,759,808.35 | 59,285,554.67 |

单位负责人：陈振民

制表：朱晓华

复核：

**业务活动表**

2016年12月31日

单位：

编制单位：上海市志愿服务公益基金会

元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 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 | 1,924,540.00 | 8,691,063.51 | 10,615,603.51 | 2,816,416.50 | 12,648,291.48 | 15,464,707.98 |
| 会费收入 | 2 |  |  |  |  |  |  |
| 提供服务收入 | 3 |  |  |  |  |  |  |
| 其中：政府购买服务收入 | 3.1 |  |  |  |  |  |  |
| 商品销售收入 | 4 |  |  |  |  |  |  |
| 政府补助收入 | 5 |  |  |  |  |  |  |
| 投资收益 | 6 | 3,402,062.66 | 52,020.88 | 3,454,083.54 | 2,988,695.75 | 60,710.72 | 3,049,406.47 |
| 其他收入 | 9 | 42,192.35 |  | 42,192.35 | 77,616.87 |  | 77,616.87 |
| 收入合计 | 11 | 5,368,795.01 | 8,743,084.39 | 14,111,879.40 | 5,882,729.12 | 12,709,002.20 | 18,591,731.32 |
| 二、费 用 |  |  |  |  |  |  |  |
| (一)业务活动成本 | 12 | 3,284,979.09 | 2,572,564,46 | 5,857,543.55 | 4,066,733.05 | 4,586,725.73 | 8,653,458.78 |
| 其中： | 13 | 3,284,979.09 | 2,572,564.46 | 5,857,543.55 | 4,066,733.05 | 4,586,725.73 | 8,653,458.78 |
|  | 14 |  |  |  |  |  |  |
|  | 16 |  |  |  |  |  |  |
| (二)管理费用 | 21 | 416,369.77 |  | 416,369.77 | 360,237.09 |  | 360,237.09 |
| (三)筹资费用 | 24 | 56,529.00 |  | 56,529.00 | 41,113.00 |  | 41,113.00 |
| (四)其他费用 | 28 | 3,045.86 |  | 3,045.86 | -7,502.12 |  | -7,502.12 |
| 费用合计 | 35 | 3,760,923.72 | 2,572,564.46 | 6,333,488.18 | 4.460,581.02 | 4,586,725.73 | 9,047,306.75 |
| 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 | 1,607,871.29 | 6,170,519.93 | 7,778,391.22 | 1,422,148.10 | 8,122,276.47 | 9,544,424.57 |

单位负责人：陈振民

制表：朱晓华

复核：

**现金流量表**

编制单位

2016年度

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 行次 | 金 额 |
| 一、业务活动产生的现金流量： |  |  |
| 接受捐赠收到的现金 | 1 | 15,266,440.48 |
| 收取会费收到的现金 | 2 |  |
| 提供服务收到的现金 | 3 |  |
| 销售商品收到的现金 | 4 |  |
| 政府补助收到的现金 | 5 |  |
| 收到的其他与业务活动有关的现金 | 8 | 77,616.87 |
| 现金流入小计 | 13 | 15,344,057.35 |
| 提供捐赠或者资助支付的现金 | 14 | 8,571,137.08 |
| 支付给员工以及为员工支付的现金 | 15 | 259,694.05 |
| 购买商品、接受服务支付的现金 | 16 |  |
| 支付的其他与业务活动有关的现金 | 19 | 160,249.97 |
| 现金流出小计 | 23 | 8,991,081.10 |
| 业务活动产生的现金流量净额 | 24 | 6,352,976.25 |
| 二、投资活动产生的现金流量 |  |  |
| 收回投资所收到的现金 | 25 | 45,000,000.00 |
| 取得投资收益所收到的现金 | 26 | 3,049,406.47 |
| 处置固定资产和无形资产所收回的现金 | 27 |  |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | 30 |  |
| 现金流入小计 | 34 | 48,049,406.47 |
| 购建固定资产和无形资产所支付的现金 | 35 |  |
| 对外投资所支付的现金 | 36 | 45,000,000.00 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | 39 |  |
| 现金流出小计 | 43 | 45,000,000.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 44 | 3,049,406.47 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 借款所收到的现金 | 45 |  |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | 48 |  |
| 现金流入小计 | 50 |  |
| 偿还借款所支付的现金 | 51 |  |
| 偿付利息所支付的现金 | 52 |  |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | 55 |  |
| 现金流出小计 | 58 |  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 59 |  |
| 四、汇率变动对现金的影响额 | 60 | 18,312.44 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 61 | 9,420,695.16 |

单位负责人：陈振民

制表：朱晓华

复核：

人 。

7

上海市志愿服务公益基金会

会计报表附注

截止2016年12月31日

(除特别说明，以人民币元表述)

**一、** **基本情况**

上海市志愿服务公益基金会(以下简称本基金会)于2014年6月经上海市

民政局、社团局批准登记。登记证号：沪民基证字第0159号。组织机构代码：

50178279-2。法定代表人：陈振民，住所：上海市徐汇区淮海西路55号26楼

AB室 。

业务主管单位：相关行业主管部门。

业务范围：评审、资助有影响的志愿服务项目和其他公益活动；开展与社会 公益组织、国际国内相关基金会等组织友好的交流与合作。(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

本基金会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、

完整地反映了本基金会的财务状况、业务活动情况和现金流量。

三、主要会计政策

1、.会计制度

本基金会执行中华人民共和国财政部颁发的《民间非营利组织会计制度》及

其补充规定。

2、.会计期间

本基金会以1月1日起12月31日止为一个会计年度。

3、.记账本位币

本基金会以人民币为记账本位币。



mffv 广 以 大

4、.记账基础和计价原则

本基金会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、外币业务核算方法

本基金会会计年度内涉及的外币经营业务，按业务实际发生日(当月1日) 市场汇价(中间价)折合为人民币记账，月(年)末对货币性项目按月(年) 末的市场汇率进行调整，由此产生的汇兑损益，按用途及性质计入当期财务费

用或予以资本化。

6、短期投资核算方法

短期投资指本基金会持有的能够随时变现并且持有时间不准备超过一年(含

一年)的投资，包括股票、债券投资等。

短期投资在取得时按照投资成本计量。

处置短期投资时，应将实际取得的价款与短期投资账面价值的差额确认为当

期投资损益。

7、坏账核算办法

本基金会的坏账核算采用备抵法，坏账准备的计提采用(余额百分比法、账 龄分析法),坏账准备按应收款项(包括应收账款、其他应收款)有50%坏账可

能的，按全额提取坏账准备。

本基金会的坏账确认标准：

(1) 债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的；

(2) 债务人较长时期内未履行其偿债义务，并有足够的证据表明无法收

回或收回的可能性极小。

**8、长期投资核算方法**

**(1)长期股权投资**

**本基金会长期股权投资在取得时按初始投资成本计价。对被投资单位没有**

**控制、共同控制和重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位具有控制、共**

同控制和重大影响的，采用权益法核算。



(2)长期债权投资

本基金会长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权

投资按直线法计提利息及摊销债券折溢价。

(3)长期投资减值准备

本基金会期末对长期投资逐项进行检查，按单项投资可回收金额低于账面价

值的差额计提长期投资减值准备。

(4)民间非营利组织的委托贷款和委托投资(包括委托理财)应当区分期

限长短，分别作为短期投资和长期投资核算和列报。

9、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、工作量法、双倍余额递减法、年

数总和法)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(原值

的5%以内)确定其折旧率，年分类折旧率如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 资产类别 | 使用年限 | 残值率 | 年折旧率 |
| 电子设备 | 3年 | 4% | 32% |
| 办公设备 | 3年 | 4% | 32% |

10、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。*

11、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。



本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。

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，应当根据需要偿还的金额确

认一项负债和费用。

**四、会计报表主要项目注释**

1、货币资金

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 货币资金种类 | 币种 | 年初数 | 年末数 |
| 现金 | 人民币 | 12,556.63 | 37,072.08 |
| 银行存款 | 人民币 | 4,743,575.92 | 13,782,128.79 |
| 银行存款 | 人民币(折合成人民币) |  | 357,626.84 |
| 合计 |  | 4,756,132.55 | 14,176,827.71 |

**2、短期投资**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 短期投资种类 | 年初数 | 年末数 |
| 账面余额 | 计提跌价准备 | 账西价值 | 账面余额 | 计提跌价准备 | 账面价值 |
| 委托贷款 | 45,000,000.00 |  | 45,000,000.00 |  |  |  |
| 合计 | 45,000,000.00 |  | 45,000,000.00 |  |  |  |



3、其他应收款

(1)其他应收款账龄：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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 |  |  |  | 2,702.00 |  | 2,702.00 |
| 1-2年 |  |  |  |  |  |  |
| 合 计 |  |  |  | 2,702.00 |  | 2,702.00 |

**(2)其他应收款主要客户：**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 客户名称 | 年初数 | 期末数 | 欠款时间 | 欠款原 因 |
| 账面余额 | 占应收账款 总额的比例 | 账面余额 | 占应收账款 总额的比例 |
| 1 | 工资内扣款 |  |  | 2,702.00 | 100% | 2016-12 |  |
| 合 计 |  |  | 2,702.00 | 100% |  |  |

**4、长期债权投资**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初数 | 年末数 |
| 委托贷款 |  | 45,000,000.00 |
| 合 计 |  | 45,000,000.00 |

5、固定资产、累计折旧

**(1)固定资产类别如下：**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初账面余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末账面余额 |
| 一、固定资产原价合计 | 3,897.00 | 141,267.50 |   | 145,164.50 |
| 其中：电子设备 | 3,897.00 | 53,269.50 |  | 57,166.50 |
| 办公设备 | 一 | 87,998.00 |  | 87,998.00 |
| 二、累计折旧合计 | 221.20 | 38,918.34 |   | 39,139.54 |
| 其中：电子设备 | 221.20 | 15.452.24 |  | 15,673.44 |
| 办公设备 | 一 | 23,466.10 |  | 23,466.10 |
| 三、固定资产账面价值合计 | 3,675.80 | 一 |  | 106,024.96 |
| 其中：电子设备 | 3,675.80 |  |   | 41,493.06 |
| 办公设备 | 一 |  |  | 64,531.90 |



(2)固定资产用途如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 用 途 | 年初数 | 期末数 |
| 原价 | 累计折旧 | 账面价值 | 原价 | 累计折旧 | 账面价值 |
| 自 用 | 3,897.00 | 221.20 | 3,675.80 | 145,164.50 | 39,139.54 | 106,024.96 |
| 出租 |  |  |  |  |  |  |
| 公益项目 |  |  |  |  |  |  |
| 合 计 | 3,897.00 | 221.20 | 3,675.80 | 145,164.50 | 39,139.54 | 106,024.96 |

**6、其他应付款**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末账面余额 |
| 1年以内 | 18,390.00 |  |  | 0.00 |
| … |  |  |  |  |
| 合 计 | 18,390.00 |  |  | 0.00 |

7、应付工资

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年支付额 | 年末账面余额 |
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 |  | 176,522.80 | 176,522.80 |  |
| 二、职工福利费 |  | 22,958.55 | 22,958.55 |  |
| 三、社会保险费 |  | 49,355.70 | 49,355.70 |  |
| 四、住房公积金 |  | 10,857.00 | 10,857.00 |  |
| 五、工会经费和职工教育经费 |  |  |  |  |
| 六、非货币性福利 |  |  |  |  |
| 七、其他 |  |  |  |  |
| 合 计 |  | 259,694.05 | 259,694.05 |  |

8、应交税金

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 税费项目 | 年初账面余额 | 年末账面余额 | 适用税率 |
| 10.代扣代缴个人所得税 | 1,017.75 | 729.50 | —— |
| 合 计 | 1,017.75 | 729.50 |  |

9、净资产

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
| 1、限定性净资产 | 9,763,751.02 | 8,122,276.47 |  | 17,886,027.49 |
| 2、非限定性净资产 | 39,976,649.58 | 1,422,148.10 |  | 41,398,797.68 |
| 合 计 | 49,740,400.60 | 9,544,424.57 |   | 59,284,825.17 |

净资产比上年增加的主要原因：系捐赠收入减去支出后结余所致。



**10、大额捐赠收入**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 捐 赠 人 | 本年发生额 | 上年发生额 |
| 限 定 性 | 非 限 定 性 | 小计 | 限定性 | 非限定性 | 小计 |
| 1交通文明建设专项基金 | 4,700,000.00 |  | 4,700,000.00 |  |  | 一 |
| 其中：捐款 | 4,700,000.00 |  | 4,700,000.00 |  |  |  |
| 2善缘第二届专项基金 | 858,698.00 |  | 858,698.00 |  |  | 一 |
| 其中：捐款 | 858,698.00 |  | 858,698.00 |  |  |  |
| 3绿地控股(集团)有限公司 |  | 500,000.00 | 500,000.00 |  | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 其中：捐款 | 一 | 500,000.00 | 500,000.00 |  | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 4东方财富信息股份有限公司 |  | 500,000.00 | 500,000.00 |  | 500,000.00 | 500,000.00 |
| 其中：捐款 |  | 500,000.00 | 500,000.00 |  | 500,000.00 | 500,000.00 |
| … |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 12,648,291.48 | 2,816,416.50 | 15,464,707.98 | 8,691,063.51 | 1,924,540.00 | 10,615,603.5 |

**本表列示基金会当年捐赠收入前两位**

**11、投资收益**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 产生投资收益的来源 | 本年发生额 | 上年发生额 |
| 1.委托贷款利息收入 | 3,049.406.47 | 3,454.083.54 |
| 合 计 | 3,049,406.47 | 3,454.083.54 |

12、业务活动成本

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
| 1.捐赠项目成本 | 8,653,458.78 | 5,857.543.55 |
| 其中：限定性项目成本 | 4,586.725.73 | 2,572,564.46 |
| 非限定性项目成本 | 4,066,733.05 | 3,284.979.05 |

**13、管理费用**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
| 1.行政管理人员费用 | 259,694.05 | 234,074.00 |
| 2.行政管理事务物品耗费和服务开支 | 60,394.40 | 89,881.60 |
| 3.行政管理事务所用资产折旧(摊销)及运行维护费用 | 13,596.64 | 221.20 |
| 4.交通费 | 5,208.00 | 25,008.00 |
| 5.其他 | 21,344.00 | 396.00 |
| 6.汽车费 |  | 15,588.97 |
| 7.租赁费 |  | 43,200.00 |
| 8.开发费 |  | 8,000.00 |
| 合 计 | 360,237.05 | 416,369.77 |



14、其他费用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
| 金融业务手续费、汇兑损益等 | -7,502.12 | 3,045.86 |
| 筹资费用 | 41,113.00 | 56,529.00 |
| 合计 | 33,610.88 | 59,574.86 |

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。

六、关联方关系及其交易的说明

1、关联方

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 与本协会关系 | 地址 |

2、关联方交易

无

**七、固定资产清查明细表**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 名 称 | 来 源 | 时 间 | 单 位 | 数 量 | 单 价 | 金额 | 用 途 |
| 办公椅 | 捐赠 | 2016年2月 | 上海市志愿者协会 | 3 | 560.00 | 1,680.00 | 自 用 |
| 办公椅 | 捐赠 | 2016年2月 | 上海市志愿者协会 | 2 | 3,200.00 | 6.400.00 | 自 用 |
| 办公来 | 捐赠 | 2016年2月 | 上海市志愿者协会 | 3 | 800.00 | 2,400.00 | 自 用 |
| 办公桌 | 捐赠 | 2016年2月 | 上海市志愿者协会 | 1 | 3,600.00 | 3,600.00 | 自 用 |
| 办公桌 | 捐赠 | 2016年2月 | 上海市志愿者协会 | 1 | 5,600.00 | 5,600.00 | 自 用 |
| 保险箱 | 捐赠 | 2016年2月 | 上海市志愿者协会 | 1 | 2,160.00 | 2,160.00 | 自 用 |
| 保险箱 | 捐赠 | 2016年2月 | 上海市志愿者协会 | 1 | 2,960.00 | 2,960.00 | 自 用 |
| 冰箱 | 捐赠 | 2016年2月 | 上海市志愿者协会 | 1 | 1,950.00 | 1,950.00 | 自 用 |
| 彩色打印机 | 捐赠 | 2016年2月 | 上海市志愿者协会 | 1 | 975.00 | 975.00 | 自 用 |
| 茶几 | 捐赠 | 2016年2月 | 上海市志愿者协会 | 2 | 960.00 | 1,920.00 | 自 用 |
| 茶几 | 捐赠 | 2016年2月 | 上海市志愿者协会 | 1 | 2,080.00 | 2,080.00 | 自 用 |
| 茶水柜 | 捐赠 | 2016年2月 | 上海市志愿者协会 | 2 | 640.00 | 1,280.00 | 自 用 |
| 传真机 | 捐赠 | 2016年2月 | 上海市志愿者协会 | 1 | 910.00 | 910.00 | 自 用 |
| 单反相机 | 捐赠 | 2016年2月 | 上海市志愿者协会 | 1 | 4,281.75 | 4.281.75 | 自 用 |
| 电脑笔记本 | 捐赠 | 2016年2月 | 上海市志愿者协会 | 2 | 2,257.20 | 4.514.40 | 自 用 |
| 复印机 | 捐赠 | 2016年2月 | 上海市志愿者协会 | 1 | 8,190.00 | 8,190.00 | 自 用 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 黑白激光打印机 | 捐赠 | 2016年2月 | 上海市志愿者协会 | 1 | 1,170.00 | 1,170.00 | 自 用 |
| 会议椅 | 捐赠 | 2016年2月 | 上海市志愿者协会 | 1 | 270.00 | 270.00 | 自 用 |
| 会议椅 | 捐赠 | 2016年2月 | 上海市志愿者协会 | 9 | 432.00 | 3,888.00 | 自 用 |
| 会议桌 | 捐赠 | 2016年2月 | 上海市志愿者协会 | 1 | 2,880.00 | 2,880.00 | 自 用 |
| 计算机 | 自购 | 2015年9月 | 上海晶住电子有限公司 | 1 | 2,199.00 | 2,199.00 | 自 用 |
| 计算机 | 自购 | 2015年11月 | 上海太平详百货 | 1 | 1,698.00 | 1,698.00 | 自 用 |
| 咖啡机 | 捐赠 | 2016年2月 | 上海市志愿者协会 | 2 | 1.950.00 | 3,900.00 | 自 用 |
| 空气净化器 | 捐赠 | 2016年2月 | 上海市志愿者协会 | 1 | 2,274.35 | 2,274.35 | 自 用 |
| 六门文件柜 | 捐赠 | 2016年2月 | 上海市志愿者协会 | 1 | 3,840.00 | 3,840.00 | 自 用 |
| 沙发 | 捐赠 | 2016年2月 | 上海市志愿者协会 | 3 | 3,760.00 | 11,280.00 | 自 用 |
| 沙发 | 捐赠 | 2016年2月 | 上海市志愿者协会 | 1 | 5,600.00 | 5,600.00 | 自 用 |
| 台式电脑 | 捐赠 | 2016年2月 | 上海市志愿者协会 | 8 | 2,028.00 | 16,224.00 | 自 用 |
| 投影机 | 捐赠 | 2016年2月 | 上海市志愿者协会 | 1 | 1,875.00 | 1,875.00 | 自 用 |
| 微波炉 | 捐赠 | 2016年2月 | 上海市志愿者协会 | 1 | 975.00 | 975.00 | 自 用 |
| 文件柜 | 捐赠 | 2016年2月 | 上海市志愿者协会 | 11 | 880.00 | 9,680.00 | 自 用 |
| 文件柜 | 捐赠 | 2016年2月 | 上海市志愿者协会 | 1 | 3.840.00 | 3.840.00 | 自 用 |
| 文件柜 | 捐赠 | 2016年2月 | 上海市志愿者协会 | 1 | 6,400.00 | 6,400.00 | 自 用 |
| 验钞机 | 捐赠 | 2016年2月 | 上海市志愿者协会 | 1 | 910.00 | 910.00 | 自 用 |
| 员工椅 | 捐赠 | 2016年2月 | 上海市志愿者协会 | 12 | 440.00 | 5,280.00 | 自 用 |
| 员工来 | 捐赠 | 2016年2月 | 上海市志愿者协会 | 12 | 840.00 | 10,080.00 | 自 用 |
| 合计 |  |  |  |  |  | 145,164.50 |  |

八、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

本基金会无资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产

九、受托代理业务情况的说明

本基金会无受托代理业务。

十、重大资产减值情况的说明

本基金会无重大资产减值情况。

十一、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

本基金会无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产。



十二、接受劳务捐赠情况的说明

本基金会无接受劳务捐赠情况。

十三、对外承诺和或有事项情况的说明

本基金会无对外承诺和或有事项。

十四、资产负债表日后非调整事项的说明

本基金会无资产负债表日后非调整事项。

十五、需要说明的其他事项

上述二O一六年度会计报表和会计报表有关附注，系我们按《民间非营利组

织会计制度》编制。

基金会名称：上海市志愿服务公益基金会

单位负责人：陈振民 **财务负责人：朱晓华**

日期：2017年3月9日 **日期：2017年3月9日**









**营** **业** **执** **照**

名 称 类 型 主要经营场所 执行事务合伙人

成 立 日 期

合 伙 期 限 经 营 范 围

**统一社会信用代码** 9J3101017970208411

**证照编号** 01000000201608120032

上海华皓会计师事务所(特殊普通合伙)

普通合伙企业

上海市黄浦区瞿溪路754-774号4号楼364室

程皓

2006年12月26 口

2006年12月26日至2026年12月25日

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：代理记账；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，企业登记代理、法律咨油，融资租赁经纪，融资租赁

领域内的技术咨询、技术服务、技术开发、技术转让，贤产管理。

【企业经营涉及行政诈可的，凭许可证件经营】

**登** **记** **机** **关**

2016 年 0 月 1 2 日

中华人民共和国国家工.商行政管理总局监制

**企业信用信息公示系统网址：hips//wmw.gsgov.cn/noice**